

**Politische Gemeinde  
8153 Rümlang**

**Budget 2024**

Ablieferung an Gemeindevorstand	30.08.2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	05.09.2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	08.09.2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24.10.2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	11.12.2023
Veröffentlichung	15.12.2023

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	4 - 15
2 Anträge und Beschlüsse	16 - 20
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	22
4 Finanzierung	23 - 24
5 Haushaltsgleichgewicht	25 - 26
6 Erfolgsrechnung	27
7 Investitionsrechnungen	28 - 29
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	31 - 45
9 Erfolgsrechnung	46 - 154
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	155 - 157
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	158 - 167
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	168 - 171
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	173 - 176
14 Finanzkennzahlen	177

### Kontakt

Gemeindeverwaltung Rümlang  
Glattalstrasse 201  
8153 Rümlang

Finanzvorstand      Roland Niesper  
Leiterin Finanzen    Amanda Gambon

Telefon                044 817 75 40  
E-Mail                 finanzen@ruemlang.ch

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeindevorstands

### Was ist neu?

Im kommenden Jahr steht vor allem das erste Jahr als fusionierte Gemeinde im Zentrum. Es wird darum gehen, die neuen Strukturen im Alltag zu leben. Die Primarschulpflege wird ein wichtiger Teil der «Gesamt-Gemeinde» sein, das kommunal angestellte Personal wird auch aus formaler Sicht zum bestehenden Gemeinde-Team dazustossen. Die Vorfreude ist gross, der Respekt vor dem Zusammenwachsen ebenfalls.

Das Budget 2024 ist das erste Budget für die fusionierte Gemeinde Rümlang. Die Vorjahreswerte der Budgets 2023 der Primarschulgemeinde und der Politischen Gemeinde wurden konsolidiert und gemäss Vorgaben des Gemeindeamts bereinigt. Die konsolidierte Erfolgsrechnung des Budgets 2024 weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'926'500 aus. Im Vergleich zum Vorjahr schliesst die Erfolgsrechnung um CHF 164'900 besser ab. Die Erfolgsrechnung wird ab dem Jahr 2024 zusätzlich zur gesetzlich vorgeschriebenen funktionalen Gliederung nach der institutionellen Gliederung geführt.

Das bisherige System der pauschalen internen Verrechnungen wurde weitgehend überarbeitet. Überall, wo möglich, werden die effektiven Aufwendungen direkt den betroffenen Bereichen und Kostenstellen belastet. Dienstleistungen, welche für andere Geschäftsfelder erbracht werden, werden aufgrund der effektiv anfallenden Kosten intern weiterverrechnet.

Die Nettoaufwendungen steigen im Vergleich zum Budget 2023 in folgenden Geschäftsfeldern:

Bildung & Kind, CHF 1'254'100  
Bau & Entwicklung, CHF 463'300  
Präsidiales, CHF 264'300  
Gesundheit & Alter, CHF 231'000  
Bevölkerung & Sicherheit, CHF 178'500

Höhere Nettoerträge bzw. tiefere Nettoaufwendungen verzeichnen die folgenden Geschäftsfelder:

Gesellschaft & Soziales, CHF 1'572'200  
Finanzen & Steuern, CHF 939'700  
Immobilien & Freizeitanlagen, CHF 44'200

Die Begründungen für die Abweichungen zwischen Budget 2024 und Budget 2023 sind in den aufliegenden Akten enthalten (Erläuterungen zur Erfolgsrechnung).

Die Investitionsrechnung 2024 sieht Nettoinvestitionen von CHF 8.639 Mio. im Verwaltungsvermögen sowie Investitionen von CHF 0 im Finanzvermögen vor. Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen sinken im Vergleich zum Budget 2023 um CHF 358'000.

## 1 Geschäftsfeld Präsidiales

Im Geschäftsfeld Präsidiales werden Mehrkosten von rund CHF 264'000 budgetiert. Die neue Struktur 21+ wurde umgesetzt und alle neu geschaffenen Stellen im Bereich Präsidiales und Personal konnten besetzt werden. Es steigen vor allem der Personalaufwand und die Aufwendungen in Zusammenhang mit der Berufsbildung, welche auf die neue Berufsbildungsverordnung zurückzuführen sind.

Das Jahr 2024 wird für das Geschäftsfeld Präsidiales die Begleitung der Feierlichkeiten rund um das 1100-jährige Bestehen der Gemeinde Rümlang mit sich bringen. Das runde Jubiläum wird mit einem Dorffest Ende August und mit zahlreichen anderen Veranstaltungen, auf das ganze Jahr verteilt, gefeiert. Die Arbeiten dafür sind bereits im Gange. Der einmalige Aufwand für das Jubiläum von rund CHF 200'000 wird durch die Entnahme aus dem TAR-Fonds finanziert.

Projekte des Geschäftsfeldes Präsidiales wurden weitgehend auf spätere Jahre verschoben. Budgetbedürfnisse einerseits aber auch noch laufende Projekte andererseits machen dies notwendig. Im kommenden Jahr wird sich das Geschäftsfeld Präsidiales auf die Einführung einer guten und funktionierenden Geschäftsverwaltungsdatenbank konzentrieren. Dies umfasst die Schulung des Personals und die Überarbeitung bestehender Prozesse. Für Digitalisierungsprojekte sind rund CHF 49'000 im Budget 2024 eingestellt.

Ein wichtiges Thema im Jahr 2024 wird die Weiterentwicklung der Führungskräfte sein. Um den Bedürfnissen einer modernen und guten Verwaltung gerecht zu werden, werden Mitarbeitende in leitender Stellung laufend geschult. Damit soll auch sichergestellt werden, dass die Behördenmitglieder im Milizsystem optimal unterstützt und ihr Amt gut und mit dem Beruf vereinbar ausführen können.

Weiter ist davon auszugehen, dass der aktuelle Fachkräftemangel die Personalstelle weiterhin beschäftigen wird. Die Rekrutierung von Personal ist sehr schwierig und langwierig geworden. Damit hat die Bestandespflege einen noch grösseren Stellenwert als bis anhin schon erhalten. Beide Aufgaben werden die Personalstelle beschäftigen. Daneben wird auch der Auf- und Ausbau der zentralen Personalstelle mit im Zentrum stehen. Die HR-Prozesse werden überprüft, vereinheitlicht und so weit wie möglich digitalisiert. Für die Einführung eines neuen HR-Systems sind im Jahr 2024 CHF 49'000 budgetiert.

Alle Sammelkonti, welche das Geschäftsfeld Präsidiales bisher für andere Bereiche führte, wurden mit der Einführung der neuen institutionellen Gliederung aufgelöst. Die anfallenden Kosten werden neu den betroffenen Bereichen und Kostenstellen direkt belastet.

Um aufzuzeigen, welche Nettokosten das Geschäftsfeld Präsidiales als Organisationseinheit verursacht, werden ab dem Jahr 2024 diejenigen Dienstleistungen, die für andere Geschäftsfelder erbracht werden, intern weiterverrechnet. Das sind beispielsweise die Bewirtschaftung der Homepage und der Zeiterfassungssoftware, die Einführung der Geschäftsverwaltungsdatenbank, die zentrale Aktenvernichtung und Archivnachführungsarbeiten.

## 2 Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales

Per 1. Januar 2024 wird die gemeindeeigene Krippe auf eine private Trägerschaft übertragen. Aufwand und Ertrag entfallen in der Folge. Mit der Übertragung wird der erste Teil der vom Gemeinderat beschlossenen Strategie für die familienergänzende Kinderbetreuung umgesetzt. Der zweite Teil der Strategie betrifft die Erarbeitung einer zeitgemässen Beitragsverordnung (BVO). Diese soll nebst dem Krippenbereich auch den Hort- und Tagesfamilienbereich beinhalten. Die Arbeiten daran sind bereits weit fortgeschritten. Die Arbeitsgruppe wird bei der Erarbeitung der BVO durch eine externe Fachberatung unterstützt.

Das Begegnungszentrum 90i verfolgt einen gesellschaftlichen Auftrag. Das 90i versteht sich als Ort der Begegnung, der das Zusammenleben der Bevölkerung stärken soll. Neben den bestehenden Nutzungen (Kinder- und Jugendarbeit, Eltern- und Kleinkindbereich, lokale Deutschkurse und Spielgruppe) sollen verschiedene Veranstaltungen und niederschwellige Angebote die Partizipation und die Begegnung fördern.

Mit dem Reglement für die Unterstützung von Vereinen und Gruppierungen wird eine Vereinheitlichung angestrebt. Ein besonderes Augenmerk wird auf die Förderung von Kindern und Jugendlichen gelegt. Das Jahr 2024 ist ein Übergangsjahr für die Einführung des neuen Systems, die bisherigen Beiträge bleiben bestehen. Ab dem Jahr 2025 werden die Beiträge nach dem neuen Reglement ausgerichtet.

Es zeigt sich, dass die kantonalen Gesetzesänderungen im Bereich des Kinder- und Jugendheimgesetzes, welche die ergänzenden Hilfen zur Erziehung beinhalten, höhere Kosten verursachen. Damit steigt auch der gesetzlich vorgeschriebene Anteil, den die Gemeinden zu tragen haben.

Im Jahr 2021 wurde ein langjähriger Rechtsstreit zwischen dem Kanton Zürich und verschiedenen Gemeinden gerichtlich entschieden. Dabei stellte sich heraus, dass die Überwälzung der Kosten für Platzierungen in Kinder- und Jugendheimen auf die Gemeinden auf einer ungenügenden gesetzlichen Grundlage beruhte. Der Kanton hat in der Zwischenzeit ein Rückforderungsverfahren erarbeitet. Die Gemeinden können die Kosten für diese Vorsorgertaxen vom Kanton zurückfordern. Die Rückforderung wird im Jahr 2024 erfolgswirksam und führt zu einmaligen Einnahmen von geschätzten CHF 1.3 Mio.

Die Zahl der Flüchtlinge aus der Ukraine ist in den letzten Monaten stark zurückgegangen. Die Betreuung erfolgte bisher durch die Firma ORS AG. Aufgrund des Rückgangs werden die Geflüchteten ab dem Jahr 2024 wieder durch den Bereich Soziales betreut und der Vertrag mit der Firma ORS AG wird aufgelöst.

In den Bereichen Sozialhilfe und Ergänzungsleistungen wurden die Beträge aufgrund einer Hochrechnung der vorhandenen Zahlen budgetiert. Der Bereich Sozialhilfe ist generell stark vom Arbeitsmarkt abhängig. Zurzeit ist dieser für Arbeitssuchende gut und es herrscht ein Fachkräftemangel. Dies bedeutet, dass auch Personen mit eher geringen Arbeitsmarktchancen schneller eine Stelle finden. Auf der anderen Seite kann sich ein Ansteigen der Teuerung negativ auswirken und Personen mit sehr geringem Einkommen könnten vermehrt auf wirtschaftliche Hilfe angewiesen sein.

### 3 Geschäftsfeld Finanzen & Steuern

Am 25. September 2022 haben die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Gemeinde Rümlang beschlossen, dem vorgelegten Entwurf der gemeinsamen Gemeindeordnung von Politischer Gemeinde und Primarschulgemeinde zuzustimmen. Diese tritt am 1. Januar 2024 in Kraft.

Darauffolgend hat der Gemeinderat am 18. Oktober 2022 den Grundsatzentscheid gefällt, dass die Budgetierung und die Buchführung ab Rechnungsjahr 2024 zusätzlich mit einer institutionellen Gliederung zu erfolgen hat.

In grösseren Gemeinden kann zur Vereinfachung der Verwaltungsführung die Rechnung zusätzlich (freiwillig) nach Institutionen gegliedert werden. Dabei werden Kosten und Erträge nach Zuständigkeits- und Verwaltungsbereichen ausgewiesen. Der Fokus liegt auf der Definition „zusätzlich“, woraus hervorgeht, dass die institutionelle Gliederung die Gemeinde nicht von der gesetzlich vorgeschriebenen funktionalen Gliederung entbindet. Vielmehr führt die Gemeinde ein zusätzliches Instrument ein, um festzustellen, welche Kosten eine Organisationseinheit als solche verursacht.

Die Herausforderung besteht dabei darin, die Zuordnung der verschiedenen Konti der funktionalen Gliederung zu jener der institutionellen Gliederung vorzunehmen sowie die zusätzliche Sicherstellung einer korrekten Verbuchungspraxis.

Das Budget 2024 wird aufgrund des erwähnten Grundsatzentscheids des Gemeinderats zusätzlich nach der neuen institutionellen Gliederung geführt, welche zur Hauptgliederung wird.

Gemäss der Richtlinie zur Zusammenführung der Haushalte bei Gemeindefusionen weist das erste konsolidierte Budget 2024 einen Vergleich mit dem Vorjahr aus. Dies erlaubt den Stimmberechtigten einen Budgetvergleich, erhöht die Transparenz und lässt einen fundierten Beschluss über das erste Budget der fusionierten Gemeinde fassen. Die Vorjahreswerte wurden durch die Konsolidierung der Einzelbudgets ermittelt. Bei der Konsolidierung wurde speziell darauf geachtet, dass gegenseitige Aufwendungen bzw. Erträge (z. B. Zinsen, Mieten, Benützungsgebühren, gegenseitig erbrachte Dienstleistungen, Steuerbezugskosten etc.) eliminiert wurden. Auf die Konsolidierung der Jahresrechnungen kann verzichtet werden, daher wird im Budget 2024 kein Vergleich mit der Jahresrechnung 2022 dargestellt.

Im Jahr 2024 muss die Konsolidierung der Bilanzen der Primarschulgemeinde und der Politischen Gemeinde vorgenommen werden. Diese erfolgt zwischen der Schlussbilanz per 31. Dezember 2023 der einzelnen Gemeinden und der Eröffnungsbilanz per 1. Januar 2024 der neuen fusionierten Gemeinde. Die Grundlage für die Konsolidierung bilden die abgeschlossenen, revidierten und genehmigten Jahresrechnungen 2023.

Um die Budgetierung 2024 für die fusionierte Gemeinde nach der neuen institutionellen Gliederung zu ermöglichen, musste ein neuer Mandant in der Gemeindefinanzsoftware FIS aufgebaut werden. Dieser muss weiter ausgebaut und eingerichtet werden, damit die Buchführung ab dem 1. Januar 2024 für die fusionierte Gemeinde gewährleistet werden kann. Per 1. Januar 2024 ist auch die Einführung des Belegscannings in der Finanzbuchhaltung vorgesehen.

Aufgrund der Fusion kann der bestehende Mandant der Lohnbuchhaltungssoftware ab dem Jahr 2024 nicht mehr genutzt werden. Bis Ende 2023 muss der Bereich Finanzen daher zwingend eine neue Lösung einführen.

### **Finanzausgleich**

Mit einer Steuerkraft von lediglich ca. 75 % vom Kantonsmittel der relativen Steuerkraft können Zahlungen aus dem Ressourcenausgleich (aktuell bis 95 %) erwartet werden. Entsprechend hängen die gesamten verfügbaren Mittel der Gemeinde massgeblich von der Entwicklung der kantonalen Steuerkraft ab.

Seit dem Jahr 2022 grenzt die Gemeinde den erwarteten Ressourcenausgleich ab. Im Budget 2024 wird mit einem Ressourcenausgleich von CHF 5'446'000 gerechnet. Darin enthalten ist der Anteil der Sekundarschulgemeinde Rümlang-Oberglatt, dieser beträgt voraussichtlich CHF 999'300.

Anspruch auf demografischen bzw. geografisch-topografischen Sonderlastenausgleich besteht derzeit nicht. Aufgrund der aktuellen Entwicklung könnte langfristig ein demografischer Sonderlastenausgleich eingehen. Der demografische Sonderlastenausgleich gleicht ausserordentlich hohe Aufwendungen aus, die einer Gemeinde aufgrund eines grossen Anteils an Kindern und Jugendlichen an der Gesamtbevölkerung entstehen.

### **Steuern**

Mit dem Zusammenschluss der Politischen Gemeinde mit der Primarschulgemeinde Rümlang per 1. Januar 2024 ergeben sich auch im Bereich der Steuern Veränderungen. Beispielsweise werden Bezugskosten (bislang Ertrag für die Politische Gemeinde und Aufwand für die Primarschulgemeinde) gegenseitig nun nicht mehr gutgeschrieben respektive belastet. Allgemein sind die Steuererträge und Aufwendungen nun mit dem gemeinsamen Steuerfuss von 89% berechnet worden.

Im Bereich der Grundsteuern wird seit einiger Zeit festgestellt, dass deutlich weniger Handänderungen vorgenommen werden. In wie weit dies mit den zu erwartenden Erträgen für die nächsten Jahre in Zusammenhang gebracht werden kann, ist derzeit schwierig abzuschätzen. Gleich wie im Vorjahr sind im Budget 2024 daher CHF 3.5 Mio. Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern budgetiert.

Das Kantonale Steueramt Zürich prüft aktuell, ob eine generelle neue Liegenschaftenbewertung (analog derjenigen vom Jahr 2009) im Kanton Zürich durchgeführt werden soll. Diese soll voraussichtlich per 1. Januar 2025 erfolgen. Die dazu notwendigen Parameter liegen bislang noch nicht vor. Somit sind allfällige Auswirkungen für die Liegenschaftsbesitzer/innen und die allfällige Steuerrelevanz derzeit noch nicht bekannt.

### **Aktuelle Lage und zukünftige Entwicklung**

Die Konjunkturaussichten sind intakt, auch wenn mit den bekannten Unsicherheiten (z.B. Ukraine-, Energie- und Bankenkrise) Abwärtsrisiken vorhanden sind. Es wird von einem Anstieg der Steuererträge ausgegangen. Belastend wirken die Kostenschübe für Bildung, eine höhere Teuerung, sowie die gestiegenen Zinsen.

In den nächsten Jahren ist ein vergleichsweise hohes Investitionsvolumen vorgesehen. Aufgrund tiefer Selbstfinanzierung können die geplanten Investitionen nur durch die Aufnahme vom Fremdkapital finanziert werden. In der Erfolgsrechnung werden daher künftig vergleichsweise hohe Defizite erwartet.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

#### **4 Geschäftsfeld Bildung & Kind**

Die politische Gemeinde Rümlang und die Primarschulgemeinde Rümlang bilden per 1. Januar 2024 gemeinsam die Gemeinde Rümlang. Mit der Auflösung der Primarschulgemeinde werden die Schulaufgaben von Gesetzes wegen auf die politische Gemeinde übertragen.

Die Primarschulpflege wird in unveränderter Grösse zur eigenständigen Kommission der Gemeinde Rümlang. Sie verfügt über weitgehend unveränderte finanzielle Kompetenzen, lediglich die Kompetenzen ausserhalb des Budgets wurden angepasst. Das Finanzwesen, die Betreuung der Liegenschaften und das Personalwesen für den administrativen Bereich der Schule werden vereint. Die Primarschulpflege bleibt weiterhin für sämtliche Belange aus dem gesetzlichen Auftrag des Volksschulgesetzes abschliessend zuständig.

Die Primarschulverwaltung wird ab 1. Januar 2024 als Geschäftsfeld Bildung & Kind der Politischen Gemeinde geführt und in die Verwaltungsorganisation eingegliedert. Die fachliche Führung bleibt bei der Primarschulpflege, währenddem die personelle Führung dem Verwaltungsleiter übertragen wird.

Das gesamte Schulpersonal, unabhängig davon, ob es durch den Kanton oder durch die Gemeinde angestellt ist, wird weiterhin und unverändert von der Primarschulpflege sowohl in fachlicher als auch in personeller Hinsicht geführt. Der Antrag, eine Leitung Bildung vorsehen zu dürfen, wurde vom Volksschulamt abgelehnt, da die Gemeinde Rümlang über zwei Schuleinheiten (Worbiger und Rümelbach) verfügt. Zur Schaffung einer Leitung Bildung sind mindestens drei Schuleinheiten notwendig. Das Volksschulamt anerkannte die heilpädagogische Schule HPS nicht als separate Schuleinheit.

Im Unterschied zur Politischen Gemeinde führt die Primarschulgemeinde bereits seit 1. Januar 2006 ihre Rechnung nach der institutionellen Gliederung. Im Verlaufe der Zeit ist der Kontenplan der Erfolgsrechnung angewachsen. Mit der Fusion und der darauffolgenden Eingliederung der Schulgemeinde in den Kontenplan der Einheitsgemeinde wurde die Chance genutzt, die zahlreichen gleichartigen Konti zusammenzuführen und den Kontenplan zu straffen.

Mit dem Neubau Schulhaus HPS, welches mit dem Schuljahr 2023/2024 in Betrieb genommen wurde, ist der aktuelle Schulraumbedarf der HPS und der Primarschule gewährleistet.

Im Geschäftsfeld Bildung & Kind nimmt der Nettoaufwand im Vergleich zum Budget 2023 um CHF 1'254'100 zu. Diese Aufwandszunahme ist grösstenteils auf den Transferaufwand zurückzuführen, der um CHF 1'030'500 höher ausfällt. Beim Transferaufwand handelt es sich um die Entschädigungen und Beiträge an den Kanton, die Gemeinden und Zweckverbände (z.B. Lehrerlöhne, externe Schulungen etc.), also gebundene Ausgaben, deren Höhe nicht

beeinflussbar ist.

Die Entschädigungen an den Kanton für kantonal angestellte Lehrpersonen steigen um CHF 325'000 im Vergleich zum Vorjahr. Um rund CHF 100'000 höher fallen die Entschädigungen an die Gemeinden und Zweckverbände aus: der Kostenbeitrag an den Schulpsychologischen Beratungsdienst und die Entschädigungen an Gemeinden für die externe Sonderschulung (Therapien und Psychomotorik). Der Beitrag an den Kanton für die externe Sonderschulung, welcher nach Anzahl auswärtiger Schülerinnen und Schüler berechnet wird, steigt um CHF 281'600 im Vergleich zum Budget 2023. Auch die Schulgelder für die externe Sonderschulung fallen um CHF 130'000 höher aus. Zu guter Letzt ist der Beitrag an die Musikschule Zürcher Unterland um CHF 13'000 höher im Vergleich zum Vorjahr.

Die Aufwandzunahme steht im direkten Zusammenhang mit dem Anstieg der Schülerzahlen. Ab Schuljahr 2023/2024 führt die Schuleinheit Rümelbach eine zusätzliche Klasse und ab August 2024 wird eine zusätzliche (halbe) Kindergartenklasse im Kindergarten Worbiger geführt. Im Schuljahr 2023/2024 wird mit 742 Schülerinnen und Schüler gerechnet, im Schuljahr 2024/2025 steigt die Anzahl voraussichtlich um 22 weitere Schülerinnen und Schüler auf insgesamt 764.

Der Schülerzuwachs und die damit verbundene Kostensteigerung wird in Zukunft eine der grössten Herausforderungen für die Schule sein. Aber auch der Fachkräftemangel wird den Schulbetrieb im nächsten Jahr weiterhin begleiten, was bei den Stellenneubesetzungen zu höheren Kosten führt.

## **5 Geschäftsfeld Gesundheit & Alter**

Im Geschäftsfeld Gesundheit & Alter werden Mehrausgaben von CHF 231'000 notiert. Diese vergleichsweise geringe Kostensteigerung ist vor allem auf das Alterszentrum Lindenhof zurückzuführen, da aufgrund des Fachkräftemangels der Personalaufwand bei der Neubesetzung der Stellen steigt. Der Bereich Pflegefinanzierung (Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie ambulante Krankenpflege) verzeichnet einen marginalen Kostenanstieg von rund CHF 60'000.

Das Geschäftsfeld Gesundheit und Alter soll weiterentwickelt werden. Damit die Bevölkerung besser zu Themen aus dem Gesundheits- und Altersbereich informiert ist, werden verschiedene Informationsveranstaltungen geplant. Dabei wird die proaktive Gesundheitsprävention durch die Gemeinde gefördert. Die ältere Generation soll im Rahmen der Altersstrategie einen integrativen Bestandteil der Gesellschaft darstellen und Möglichkeiten haben, sich daran zu beteiligen. Eine professionelle Beratung für Altersthemen sowie die Pflegeversorgung sollen sichergestellt sein.

Im Bereich der Pflegefinanzierung wird ein Mengenanstieg erwartet. Die demographische Entwicklung weist darauf hin, dass der Mengenanstieg vorwiegend im Bereich der Altersgruppe 80+ stattfinden wird. Dies wird vermutlich auch zu höheren BESA/RAI-RUG Pflegestufen führen. Die Strategie «ambulant vor stationär» wird weiterhin gefördert, im Sinne eines möglichst langen autonomen Lebens in der gewohnten Umgebung. Die Normdefizite dürften für das Jahr 2024 tiefer ausfallen. Deshalb könnte ein Ausgleich des Defizits durch den Mengenanstieg und der höheren Pflegestufen möglich sein.

**Notstand Pflegepersonen**

Der Mangel an Pflegefachpersonen wird das Gesundheitswesen und die Betriebe auch im Jahr 2024 weiterhin beschäftigen. Es wird erwartet, dass zunehmend Personal über die Stellenvermittlungsbüros beigezogen werden muss, was entsprechend eine höhere Lohnsumme zur Folge hat.

Damit die Gesundheitsbetriebe der Gemeinde Rümlang weiterhin konkurrenzfähig bleiben und den Bedarf an Pflegepersonen abdecken können, werden ab Januar 2024 die Schichtzulagen erhöht. Dies ist ein Teil der Umsetzung der Pflegeinitiative, wobei weitere Massnahmen zur Verbesserung der Arbeitsbedingungen, durch den Bund erwartet werden.

Das Alterszentrum Lindenhof erwartet in den Bereichen der Lebensmittel, Instandhaltung der Infrastruktur sowie der Neuanschaffung von überfälligen Geräten, aufgrund der allgemeinen Teuerung, einen Kostenanstieg. Die Umstellung in der Gemeinde auf die institutionelle Gliederung ermöglicht eine bessere Kostenwahrheit, was eine Mehrbelastung für das Budget 2024 nach sich zieht. Damit könnte eine Kostenerhöhung der Betreuungstaxen notwendig werden.

In der ambulanten Pflege wird ebenfalls ein höheres Mengenvolumen an Fällen sowie an Mehrfachbesuchen aufgrund der Komplexität erwartet. Dies sollte einen positiven Einfluss auf das Budget haben, da damit mehr Einnahmen generiert werden können. Weiterhin wird schwerpunktmässig die Verrechenbarkeit im Auge behalten und möglichst weiter optimiert. Strukturelle Veränderungen in der Aufbauorganisation sollen im Jahr 2024 sukzessiv umgesetzt werden.

**6 Geschäftsfeld Bau & Entwicklung**

Das Geschäftsfeld Bau & Entwicklung befindet sich nach der Umstellung aufgrund der Struktur 21+ noch in der Reorganisationsphase. Das Ziel ist es, die Strukturen so anzupassen, dass die Aufgaben bereichsgerecht anfallen und die strategischen Aufgaben von den operativen Aufgaben getrennt sind. Ebenfalls müssen neue Prozesse eingeführt oder die bestehenden überarbeitet werden, um die Effizienz und Transparenz zu steigern.

Durch die immer grösser werdenden Anforderungen an die Gemeindeaufgaben, wie z.B. durch die deutlich strengeren und intensiveren Anforderungen durch Bund und Kanton, wie auch durch die Gesellschaft, nimmt die Arbeitslast für die Gemeindeverwaltung immer mehr zu. Um die geforderte Qualität auch zukünftig sicherstellen zu können, beantragte das Geschäftsfeld Bau & Entwicklung für das Jahr 2024 drei neue Stellen.

Für den Bereich Tiefbau wurde eine neue 100% Stelle für einen Werkmitarbeiter beantragt, damit die vermehrten Aufgaben für die Wasserversorgung wie auch die Werkarbeiten erledigt werden können. Im Bereich Tiefbau wurde eine 50% Stelle für die Sachbearbeitung im Tiefbau beantragt. Da der Bereich Tiefbau aus nur einer Person besteht, mussten Massnahmen für die Bewältigung der stark ansteigenden Aufgaben getroffen werden. Da auch keine Stellvertretung vorhanden ist, kann mit dieser Lösung eine minimale Abdeckung gewährleistet werden. Um die Arbeitslast im Bereich Tiefbau zu brechen, wurde der Bereich Tiefbau gesplittet und die Aufgaben für die Entsorgung in einem neu geschaffenen Bereich «Entsorgung» ausgelagert.

Aufgrund des Austritts der langjährigen Sachbearbeiterin des Hochbausekretariats, wurden zusätzliche 25% Stellenprozente beantragt, damit das Sekretariat zu 100% besetzt werden und zusammen mit einer befristeten 50% Stelle (Sachbearbeiterin Sekretariat Bau & Entwicklung), die momentane Arbeitslast gebrochen werden kann.

Die vakanten Stellen im Hochbau (Hochbauinspektor, Fachspezialistin Baurecht, Sachbearbeitung Sekretariat Hochbau) konnten alle wiederbesetzt werden, wodurch im Jahr 2024 wieder eine Vollbesetzung des Hochbauamts gewährleistet ist.

Die wichtigsten Projekte in der Entwicklung sind die Überarbeitung des Masterplans Schmidbreiten und die Revision der Bau- und Zonenordnung. Im Bereich Tiefbau und Werke stehen grössere Projekte an wie z.B. das Hochwasserschutzprojekt Haldenbach, der Ersatz der Steuerungskabel, die Sanierung des Quellwasserpumpwerks Lee, die Sanierung Hofwissenstrasse Süd oder die Sanierung Riedackerstrasse. Zusätzlich werden diverse Unterhalts- und Reparaturarbeiten durchgeführt.

## **7 Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen**

Durch die Fusion von Primarschule und politischer Gemeinde wird die gemeinsame Planung im Bereich Immobilien & Freizeitanlagen konsolidiert und dadurch auch noch besser aufeinander abgestimmt.

Im Jahr 2024 ist die Erarbeitung einer Liegenschaftenstrategie der Freizeitanlagen vorgesehen. Diese soll den aktuellen und künftigen Bedarf an Sport- und Freizeitanlagen ermitteln. Für die künftige Schulraumplanung wird im Jahr 2024 im Bereich der Schulliegenschaften der Ist- und Sollvergleich vorgenommen. Die Ergebnisse sollen den Schulraumbedarf erfassen und auch die Priorisierung bei der Sanierung von Schulgebäuden aufzeigen.

Im Vergleich zum Vorjahr nehmen die Nettokosten des Geschäftsfelds Immobilien & Freizeitanlagen um rund CHF 44'000 ab. Diese Kostenreduktion ist auf verschiedene Verschiebungen auf der Aufwands- und Ertragsseite zurückzuführen.

Das Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen ist unter anderem auch die erste Anlaufstelle für den IT-Support und für die gesamte IT-Infrastruktur zuständig. Aufgrund der Einführung der institutionellen Gliederung und der darauffolgenden Auflösung von Sammelkonten werden die Hard- und Softwarekosten des externen Dienstleisters RIZ AG direkt den Bereichen belastet und fallen nicht mehr im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen an. Die Grundlage für die Budgetierung bilden die Anzahl Arbeitsplätze sowie die Softwarelösungen, welche effektiv im Einsatz sind.

Neu werden die Nettokosten des Gemeindehauses nach Büroflächen auf die Bereiche intern weiterverrechnet. Die Verrechnung erfolgt aufgrund der effektiven Flächen in Quadratmeter, welche den einzelnen Bereichen zur Verfügung stehen.

Das Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen erbringt diverse Leistungen für andere Geschäftsfelder. Unter anderem sind es Reinigungs-, Hauswartungs- und Immobilienverwaltungsdienstleistungen von diversen Liegenschaften. Im Budget 2024 wird neu die interne Verrechnung dieser Dienstleistungen vorgenommen. Die Grundlage für die Verrechnung bilden die Anteile der einzelnen Liegenschaften im Gesamtportfolio.

Mehrkosten im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen entstehen aufgrund der Inbetriebnahme von zwei neuen Liegenschaften: Schulhaus der kommunalen Sonderschule HPS und Begegnungszentrum 90i.

Im Jahr 2024 ist die Einführung eines neuen Reservationstools für die mietbaren Räumlichkeiten vorgesehen, welches den Reservationsablauf vereinheitlichen und vereinfachen wird. Es wird weiterhin an der Überprüfung, Optimierung und Digitalisierung der Prozesse gearbeitet. Das Ziel ist es, die Immobilien einfacher und effizienter auf dem digitalen Weg zu verwalten.

## **8 Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit**

Im Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit muss gegenüber dem Budget 2023 mit höheren Nettokosten von CHF 178'500 gerechnet werden. Diese Kostenzunahme ist auf verschiedene Ursachen zurückzuführen.

Im Allgemeinen sind die Entschädigungen an andere Gemeinwesen rund CHF 33'800 höher als im Vorjahr wie z.B. die Gebührenerhöhung beim Bestattungsamt Zürich, die Entschädigung an das Zivilstandsamt Kloten und die Kosten im Bereich Zivilschutz.

Neu werden dem Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit diverse Dienstleistungen anderer Geschäftsfelder intern weiterverrechnet, was ebenfalls zu Mehrkosten führt. Dies sind beispielsweise die Dienstleistungen des Geschäftsfelds Präsidiales (Personalmanagement, Archivnachführung, Bewirtschaftung der Webseite, Aktenvernichtung, Bezug von Büromaterial usw.), die Raumnutzungskosten des Gemeindehauses sowie die interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Immobilienverwaltungskosten.

### **Bereiche Bevölkerungsdienste und Sicherheit**

Im Bereich Sicherheit sinken die Kosten um rund CHF 55'000. Gleichzeitig steigt der Aufwand im Bereich Bevölkerungsdienste um rund CHF 234'000.

In Zusammenhang mit der Umsetzung der Struktur 21+ gibt es in den Bereichen Bevölkerungsdienste und Sicherheit diverse aufgabenbezogene und personelle Herausforderungen. Diesen Bereichen wurden im Jahr 2023 zusätzlich neue Arbeiten zugeteilt wie die Bewirtschaftung der Telefonzentrale, das Friedhofmanagement und Bestattungswesen sowie das Bürgerrecht. Angesichts dieser Veränderungen musste der Personalbestand erhöht werden. Die Neubesetzungen der Arbeitsstellen sind aufgrund des aktuellen Fachkräftemangels sehr anspruchsvoll. Aktuell und bis auf weiteres wird die Abteilung Einwohnerdienste mit einer externen Springerin personell unterstützt, was zu Mehrkosten führt.

Die Einnahmen sind rund CHF 177'000 tiefer im Vergleich zum Vorjahr budgetiert. Die Einnahmequellen im Bereich Bevölkerungsdienste sind verschiedenartig und setzen sich hauptsächlich aus Gebühren für Amtshandlungen (Migrationsamt, Heimatscheine, Identitätskarten, Anmeldung, Wochenaufenthalt usw.), Bewilligungen, Hundekontrolle und Parkbewilligungen zusammen.

Die Einnahmenreduktion ist grösstenteils auf den Wegfall der Erträge aus internen Verrechnungen zwischen den Bereichen zurückzuführen. Mit der Einführung der neuen institutionellen Gliederung wurde das bestehende System der internen Verrechnungen überarbeitet. Alle Aufwendungen, welche direkt zugeordnet werden können, werden künftig direkt auf die betroffenen Kostenstellen verbucht.

Beim Friedhof und bei den Bestattungen entsteht Mehraufwand durch die geplanten Anschaffungen wie die Ersatzbeschaffung eines Rasenmähers und die Anschaffung eines mechanischen Erdbohrers für die Urnengräber. Aufgrund der Bodenbeschaffenheit können die Erdlöcher nicht mehr mit einem Handbohrer ausgehoben werden.

Bei der Feuerwehr wurde eine Materialwart angestellt. Durch die Anstellung des Materialwirts steigen die Lohnkosten, während sich die Kosten zu Gunsten Dritter dadurch reduzieren.

Mehrkosten im Bereich Zivilschutz entstehen durch die Erhöhung der Soldkosten per 1. Januar 2024 um rund 40 % wie auch die markante Preiserhöhung für Betriebsstoffe (Benzin, Diesel) und für die Elektrizität.

#### **Bereich Betriebs- und Gemeindeammannamt**

Das Budget für das Jahr 2024 des Betriebs- und Gemeindeammannamtes ist darauf ausgerichtet, die erforderlichen Ressourcen bereitzustellen, um die gesetzlichen Aufgaben effizient zu erfüllen.

Die Hauptquelle der Einnahmen des Betriebsamtes sind die Gebühren, die für die Durchführung von Betriebsverfahren, Zwangsvollstreckungen und ähnlichen Dienstleistungen erhoben werden. Basierend auf den Erfahrungen der vergangenen Jahre und den erwarteten Fallzahlen werden die Gebühren für Amtshandlungen für das Jahr 2024 auf CHF 1'280'000 geschätzt. Das sind CHF 20'000 weniger wie im Vorjahr.

Die Betriebskosten des Betriebs- und Gemeindeammannamts erhöhen sich leicht gegenüber dem Vorjahr. Im Vergleich zum Budget 2023 nimmt der Aufwand in der Erfolgsrechnung des Budgets 2024 um CHF 4'700 zu. Die Hauptgründe liegen bei der Kostensteigerung für Büromaterial, Energie und Postporto.

Für die digitale Geschäftsführung des Betriebsamtes ist eine moderne IT-Infrastruktur unerlässlich, um effiziente Arbeitsabläufe zu gewährleisten. Die geplanten Ausgaben für die IT-Ausstattung und Technologie betragen im Budget 2024 rund CHF 71'000.

Im Jahr 2024 sind kleinere Anschaffungen geplant, z.B. der Ersatz der alten und unökologischen Stehleuchten oder das Badge-Terminal für die elektronische Zeiterfassung der Mitarbeitenden. Ebenfalls muss die Telefonanlage ersetzt werden. Für diese Positionen wird mit Gesamtausgaben von rund CHF 30'000 gerechnet.

Die Räumlichkeiten des Betriebs- und Gemeindeammannamts werden durch das Friedensrichteramt benutzt. Neu wird der anteilmässige Aufwand für die Raumnutzung und Liegenschaftenunterhalt intern der Kostenstelle Friedensrichter belastet und dem Betriebs- und Gemeindeammannamt gutgeschrieben.

### **Begründung des Antrags zum Steuerfuss**

Der mutmassliche einfache Gemeindesteuerertrag beträgt gemäss Budget CHF 22'472'000 (netto, 100 %). Dieser Betrag würde der Gemeinde zur Verfügung stehen, wenn der Steuerfuss bei 100 % läge. Beim aktuellen Steuerfuss von 89 % resultieren Steuereinnahmen von CHF 20 Mio. Zur vollständigen Deckung des Aufwandüberschusses durch Steuern wäre jedoch ein Betrag von CHF 21'926'500 erforderlich. Dies würde einem Steuerfuss von 97 % entsprechen. Der Steuerfuss ist so festzusetzen, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist.

Der Gemeinderat möchte den Gesamtsteuerfuss, trotz hohem Investitionsvolumen, stabil gestalten. Zwischenzeitlich entstehende Aufwandüberschüsse sollen dem Eigenkapital belastet werden. Nach der Realisierung von grösseren Investitionsvorhaben kann die Nettoschuld auf die Maximalhöhe von CHF 1'000 je Einwohner ansteigen. Danach ist eine Verbesserung notwendig, um neue Investitionen zu ermöglichen.

Der verbleibende Aufwandüberschuss von CHF 1'926'500 kann dem Bilanzüberschuss belastet werden, so dass der Steuerfuss für das Jahr 2024 unverändert auf 89 % festgesetzt werden kann.

## Antrag des Gemeindevorstands

### 1 Antrag zum Budget

Der Gemeindevorstand hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rümlang genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	74'478'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	52'551'500.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-21'926'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'215'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	576'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>8'639'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rümlang zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

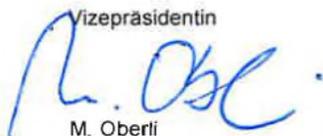
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>	<b>Fr.</b>	<b>22'472'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>		<b>89%</b>	
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-21'926'500.00
	Steuerertrag bei 89 %	Fr.	20'000'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'926'500.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 auf 89 % (Vorjahr 89 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8153 Rümlang, 05.09.2023

Gemeindevorstand der Politischen Gemeinde Rümlang

Vizepräsidentin  
  
 M. Oberli

Gemeindevorstand  
  
 G. Ciroti

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rümlang in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 05.09.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckwerte aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	74'478'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	52'551'500.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-21'926'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'215'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	576'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>8'639'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Rümlang finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rümlang entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>22'472'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>89%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-21'926'500.00
	Steuerertrag bei 89%	Fr.	20'000'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'926'500.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

## Bericht und Antrag der Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2024 gemäss Antrag des Gemeindevorstands auf 89 % (Vorjahr 89 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8153 Rümlang, 24.10.2023

Rechnungsprüfungskommission der Gemeinde Rümlang

Präsident



R. Pisà

Aktuarin



S. Preuvot

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Rümlang am 11.12.2023 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	74'478'000.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	52'551'500.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-21'926'500.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'215'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	576'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>8'639'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>22'472'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>89%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-21'926'500.00
	Steuerertrag bei 89%	Fr.	20'000'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-1'926'500.00</b>

## Beschluss der Gemeindeversammlung

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Rümlang für das Jahr 2024 wird auf 89 % (Vorjahr 89 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8153 Rümlang, 11. Dezember 2023

Namens der Gemeindeversammlung der Politischen Gemeinde Rümlang

Gemeindepräsident

P. Meier-Neves

Gemeindeschreiber

G. Cirolì

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		74'478'000.00	71'481'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		52'551'500.00	52'614'200.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-21'926'500.00</b>	<b>-18'867'400.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>22'472'000.00</b>	<b>18'850'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>89%</b>	<b>89%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	13'624'000.00	12'005'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'450'000.00	1'293'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	3'416'000.00	2'588'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'510'000.00	890'000.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>20'000'000.00</b>	<b>16'776'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>20'000'000.00</b>	<b>16'776'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>		<b>-1'926'500.00</b>	<b>-2'091'400.00</b>
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

## Finanzierung

Finanzierung	Gemeindehaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	-1'926'500.00	-1'926'500.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	-1'069'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	3'851'000.00	2'883'800.00	967'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	130'100.00	130'100.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	-1'398'900.00	-329'000.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>655'700.00</b>	<b>758'400.00</b>	<b>-102'700.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	8'639'000.00	5'419'000.00	3'220'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-7'983'300.00</b>	<b>-4'660'600.00</b>	<b>-3'322'700.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>8%</b>	<b>14%</b>	<b>n.a.</b>

**Selbstfinanzierung:** Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

**Selbstfinanzierungsgrad:** Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

## Finanzierung

<b>Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe</b>	<b>Wasserwerk Budget 2024</b>	<b>Abwasserbeseitigung Budget 2024</b>	<b>Abfallwirtschaft Budget 2024</b>	<b>Kommunale Sonderschule Budget 2024</b>
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-210'200.00	-210'000.00	-204'300.00	-445'400.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	309'800.00	267'900.00	10'200.00	379'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>99'600.00</b>	<b>57'900.00</b>	<b>-194'100.00</b>	<b>-66'100.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'470'000.00	750'000.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-2'370'400.00</b>	<b>-692'100.00</b>	<b>-194'100.00</b>	<b>-66'100.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>4%</b>	<b>8%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>-1'926'500.00</b>
---------------------------------------	---	----------------------

### Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).  
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).  
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2022	94'032'604.17
./. Fremdkapital per 31.12.2022	79'004'330.79
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2022</b>	<b>15'028'273.38</b>

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>15'028'273.38</b>
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'883'800.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	600'000.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>3'483'800.00</b>
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

## Haushaltsgleichgewicht

### Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

#### Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte  
> 25 % genügend  
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
45%	45%	47%	48%	46%	42%	39%	35%	32%		42%

#### Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte  
< 5 % genügend  
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.4%	-0.8%	-0.7%	-0.9%	0.6%	1.2%	1.5%	2.1%	2.4%		0.4%

#### Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte  
> 10 % genügend  
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
13.8%	11.8%	10.5%	23.7%	16.7%	12.3%	13.4%	12.2%	9.3%		13.7%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestuffer Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30 Personalaufwand	23'092'200.00	21'679'350.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'883'200.00	13'824'850.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'831'200.00	3'521'600.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	130'100.00	60'500.00	0.00
36 Transferaufwand	28'534'300.00	30'124'700.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	9'000.00	16'000.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>70'480'000.00</i>	<i>69'227'000.00</i>	<i>0.00</i>
40 Fiskalertrag	28'556'500.00	24'224'000.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	20'000.00	21'900.00	0.00
42 Entgelte	13'809'500.00	14'612'800.00	0.00
43 Übrige Erträge	126'500.00	1'500.00	0.00
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	1'398'900.00	701'400.00	0.00
46 Transferertrag	21'744'100.00	24'935'100.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	9'000.00	16'000.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>65'664'500.00</i>	<i>64'512'700.00</i>	<i>0.00</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'815'500.00</b>	<b>-4'714'300.00</b>	<b>0.00</b>
34 Finanzaufwand	547'300.00	635'800.00	0.00
44 Finanzertrag	3'436'300.00	3'258'700.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>2'889'000.00</b>	<b>2'622'900.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'926'500.00</b>	<b>-2'091'400.00</b>	<b>0.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-1'926'500.00</b>	<b>-2'091'400.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	3'450'700.00	1'618'800.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	3'450'700.00	1'618'800.00	0.00
Total Aufwand	74'478'000.00	71'481'600.00	0.00
Total Ertrag	72'551'500.00	69'390'200.00	0.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	8'340'000.00	10'782'000.00	0.00
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	875'000.00	250'000.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>9'215'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	500'000.00	2'035'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	76'000.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>576'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		9'215'000.00	11'032'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		576'000.00	2'035'000.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-8'639'000.00</b>	<b>-8'997'000.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

# Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

### Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2023-65 vom 18.04.2023 0.75 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

### Geschäftsfeld Präsidiales

#### Kurz und bündig

*Im Geschäftsfeld Präsidiales werden Mehrkosten von rund CHF 264'000 budgetiert. Die neue Struktur 21+ wurde umgesetzt und alle neu geschaffenen Stellen im Bereich Präsidiales und Personal konnten besetzt werden. Es steigen vor allem der Personalaufwand und die Aufwendungen in Zusammenhang mit der Berufsbildung, welche auf die neue Berufsbildungsverordnung zurückzuführen sind. Ein wesentlicher einmaliger Mehraufwand entsteht durch die geplanten Anlässe für die 1100 Jahre Rümlang Feier.*

# 1

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
1000.3102.00	8'200.00	25'600.00	-17'400.00	Abstimmungen & Wahlen: Tiefere Aufwendungen für Stimmrechtsausweise, Plakate und Inserate, da weniger Abstimmungen geplant
1000.3130.00	33'000.00	53'000.00	-20'000.00	Abstimmungen & Wahlen: Druck und Verpackung von Stimmunterlagen erfolgt neu direkt bei Abraxas. Weniger Abstimmungen geplant
1000.3133.00	11'300.00	0.00	11'300.00	Abstimmungen & Wahlen: Betriebskosten der Wahlverarbeitungssoftware Wabsti
1002.3130.00	201'200.00	28'400.00	172'800.00	Gemeinderat: Einmaliger Mehraufwand für diverse Anlässe in Zusammenhang mit dem Fest 1100 Jahre Rümlang
1002.3132.00	40'000.00	60'000.00	-20'000.00	Gemeinderat: Weniger Ausgaben für diverse Anwaltshonorare budgetiert
1002.3133.00	11'000.00	0.00	11'000.00	Gemeinderat: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
1004.3118.00	29'400.00	14'000.00	15'400.00	Bereich Präsidiales: Einmaliger Mehraufwand für die Einführung der Geschäftsverwaltungssoftware eGeko
1004.3130.00	158'600.00	101'500.00	57'100.00	Bereich Präsidiales: Mehraufwand für diverse Digitalisierungsprojekte
1004.3158.00	8'800.00	39'900.00	-31'100.00	Bereich Präsidiales: Wartung der bestehenden Geschäftsverwaltungssoftware fällt weg
1004.3636.00	0.00	10'900.00	-10'900.00	Bereich Präsidiales: Ausrichtung von Beiträgen an private Organisationen ohne Erwerbszweck nicht geplant
1004.3920.00	34'800.00	1'900.00	32'900.00	Bereich Präsidiales: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
1004.4260.00	-50'000.00	-500.00	-49'500.00	Bereich Präsidiales: Courtagen Brokermandat gemäss neuem Vertrag ab 01.01.2024
1005.3133.00	27'000.00	5'500.00	21'500.00	Information (Homepage): Jährliche Betriebskosten der Homepage und für die Vermittlung von digitalen Anzeigen auf Onlineportalen (guide)

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1007.3130.00	38'700.00	53'800.00	-15'100.00	Standortförderung: Infolge Sparmassnahmen weniger Standortmarketingmassnahmen vorgesehen
1008.4430.00	-1'653'000.00	-1'500'000.00	-153'000.00	Baurechte: Höhere Einnahmen aus Baurechtsverträgen gemäss aktuellem Vertragsinventar
1101.3133.00	67'000.00	25'000.00	42'000.00	Personalgewinnung und Personalförderung: Einführung eines neuen HR-Systems geplant
1101.3920.00	16'500.00	0.00	16'500.00	Personalgewinnung und Personalförderung: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
1102.3090.00	25'600.00	5'000.00	20'600.00	Berufsbildung: Mehraufwand im Zusammenhang mit der neuen Verordnung über die berufliche Grundbildung (Bivo)
1203.3636.00	100.00	10'100.00	-10'000.00	Übrige kulturelle Anlässe: Keine Ausrichtung von Beiträgen für die Organisation der Bundesfeier vorgesehen

### Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales

#### Kurz und bündig

# 2

Im Vergleich zum Vorjahr schliesst das Geschäftsfeld Gesellschaft & Soziales um rund CHF 1'572'000 besser ab. Diese Nettokostenreduktion ist vor allem auf die einmaligen Einnahmen von CHF 1.3 Mio. aus der Rückforderung der Versorgertaxen für Aufenthalte in Kinder- und Jugendheimen zurückzuführen. Das neue Begegnungszentrum 90i, dessen Bau im Jahr 2023 abgeschlossen ist, führt zu neuen Ausgaben in der Erfolgsrechnung. Im ungefähr gleichen Umfang fallen die Kosten der gemeindeeigenen Kinderkrippe weg, da diese aufgrund des Gemeindeversammlungsbeschlusses an eine private Trägerschaft übergeben wird. Der Bereich Ergänzungsleistungen verzeichnet einen leichten Kostenanstieg, der durch tiefere Kosten bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe ausgeglichen wird.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
2000.3132.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Bereich Gesellschaft & Soziales: Honorare für externe Beratungen in Zusammenhang mit der Ausarbeitung der neuen Bildungsverordnung
2000.3133.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Bereich Gesellschaft & Soziales: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
2000.3910.00	10'400.00	0.00	10'400.00	Bereich Gesellschaft & Soziales: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
2001.3910.00	0.00	22'900.00	-22'900.00	Integration: Der Anteil Besoldung für Integrationsaufgaben wird neu direkt via Lohn verbucht
2003.3130.00	6'700.00	16'700.00	-10'000.00	Gemeindebibliothek: Der einmalige Aufwand für die Integration in der Webpage der Gemeinde fällt weg
2004.3910.00	0.00	11'500.00	-11'500.00	Jugendarbeit: Der Anteil Besoldung für Jugendarbeit wird neu direkt via Lohn verbucht
2005.3637.01	0.00	67'000.00	-67'000.00	Familienergänzende Betreuung (Subventionen): Keine Beiträge an Familien; die Gemeinde führt ab 01.01.2024 keine gemeindeeigene Kinderkrippe mehr
2005.3910.00	0.00	13'800.00	-13'800.00	Familienergänzende Betreuung (Subventionen): Der Anteil Besoldung wird neu direkt via Lohn verbucht.
2006.3132.00	0.00	12'000.00	-12'000.00	Eltern und Frühbereich: Der einmalige Aufwand für das Projekt familienergänzende Betreuung fällt weg
2006.3910.00	0.00	11'500.00	-11'500.00	Eltern und Frühbereich: Der Anteil Besoldung für Frühbereich wird neu direkt via Lohn verbucht
2008.3612.00	13'700.00	0.00	13'700.00	Hilfen für Kinder und Jugendliche: Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, Fachstelle Jugend
2008.3631.01	871'500.00	735'000.00	136'500.00	Hilfen für Kinder und Jugendliche: Anteil Kosten gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2008.4631.00	-1'300'000.00	0.00	-1'300'000.00	Hilfen für Kinder und Jugendliche: Einmalige Einnahmen aus Rückforderung Versorgertaxen Kinder- und Jugendheime
2010.3300.40	0.00	12'000.00	-12'000.00	Sport: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung. Neu sind die Abschreibungen des Begegnungszentrums 90i unter Funktion Freizeit im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen zugeordnet
2010.3910.00	0.00	16'400.00	-16'400.00	Sport: Der Anteil Besoldung für den Unterhalt des Sportplatzes wird neu direkt via Lohn verbucht
2012.3105.00	0.00	16'000.00	-16'000.00	Kinderkrippe: Gemeinde Rümlang führt ab 01.01.2024 keine gemeindeeigene Kinderkrippe mehr
2012.3910.00	0.00	15'600.00	-15'600.00	Kinderkrippe: Gemeinde Rümlang führt ab 01.01.2024 keine gemeindeeigene Kinderkrippe mehr
2012.3920.00	0.00	55'200.00	-55'200.00	Kinderkrippe: Gemeinde Rümlang führt ab 01.01.2024 keine gemeindeeigene Kinderkrippe mehr
2012.4240.00	0.00	-560'600.00	560'600.00	Kinderkrippe: Gemeinde Rümlang führt ab 01.01.2024 keine gemeindeeigene Kinderkrippe mehr
2012.4637.00	0.00	-67'000.00	67'000.00	Kinderkrippe: Gemeinde Rümlang führt ab 01.01.2024 keine gemeindeeigene Kinderkrippe mehr
2101.3637.35	400'000.00	530'000.00	-130'000.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: An ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz gemäss Hochrechnung
2101.3920.00	18'600.00	0.00	18'600.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
2101.4631.35	-400'000.00	-530'000.00	130'000.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz gemäss Hochrechnung
2101.4637.30	-280'000.00	-400'000.00	120'000.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz gemäss Hochrechnung
2101.4637.34	-280'000.00	-175'000.00	-105'000.00	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe: Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz gemäss Hochrechnung
2102.3130.00	22'000.00	7'000.00	15'000.00	Fürsorge, Übriges: Mehraufwand für Flüchtlinge gemäss Integrationsagenda im Kanton Zürich (IAZH)
2102.3133.00	47'600.00	20'000.00	27'600.00	Fürsorge, Übriges: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
2102.3910.00	12'900.00	0.00	12'900.00	Fürsorge, Übriges: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
2102.3920.00	13'100.00	0.00	13'100.00	Fürsorge, Übriges: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
2104.4637.10	-52'000.00	-26'000.00	-26'000.00	Prämienverbilligungen Soziales: Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Krankenkassenprämien gemäss Hochrechnung
2106.3300.40	0.00	15'500.00	-15'500.00	Asylwesen: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung. Verkauf Container Asylunterkunft im Jahr 2023
2106.3635.00	0.00	132'000.00	-132'000.00	Asylwesen: Betreuung im Bereich Asylwesen durch die ORS Group AG fällt weg
2106.3637.00	135'000.00	900'000.00	-765'000.00	Asylwesen: Es wird mit wesentlich tieferen Beiträgen an Personen mit Schutzstatus S gerechnet
2106.4631.00	-135'000.00	-720'000.00	585'000.00	Asylwesen: Rückerstattungen des Kantons von Beiträgen an Personen mit Schutzstatus S (vgl. Konto 2106.3637.00)
2107.3910.00	0.00	35'400.00	-35'400.00	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV: Der Anteil Besoldung für die Leitung der AHV-Zweigstelle wird neu direkt via Lohn verbucht
2109.3612.00	575'600.00	488'700.00	86'900.00	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB): Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, Berufsbeistandschaft und Mandantsentschädigung

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2110.3612.00	37'300.00	53'300.00	-16'000.00	Suchtprävention und Beratung: Entschädigung an Zweckverband Sozialdienste Bezirk Dielsdorf, Fachstelle Sucht
2201.3637.21	2'900'000.00	3'150'000.00	-250'000.00	Ergänzungsleistungen AHV: Ergänzungsleistungen zur AHV gemäss Hochrechnung
2201.4637.20	-100'000.00	-236'000.00	136'000.00	Ergänzungsleistungen AHV: Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) gemäss Hochrechnung
2201.4637.21	-40'000.00	-108'000.00	68'000.00	Ergänzungsleistungen AHV: Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass) gemäss Hochrechnung
2202.3637.20	1'750'000.00	2'000'000.00	-250'000.00	Ergänzungsleistungen IV: Ergänzungsleistungen zur IV gemäss Hochrechnung
2202.3637.22	150'000.00	115'000.00	35'000.00	Ergänzungsleistungen IV: EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV) gemäss Hochrechnung
2202.4631.00	-1'239'000.00	-1'410'100.00	171'100.00	Ergänzungsleistungen IV: Staatsbeiträge gemäss Hochrechnung
2202.4637.20	-130'000.00	-100'000.00	-30'000.00	Ergänzungsleistungen IV: Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen) gemäss Hochrechnung
2203.3637.60	75'000.00	50'000.00	25'000.00	Überbrückungsleistungen: Überbrückungsleistungen gemäss Hochrechnung
2203.4630.00	-76'000.00	-52'000.00	-24'000.00	Überbrückungsleistungen: Bundesbeiträge gemäss Hochrechnung
2204.3637.25	50'000.00	92'000.00	-42'000.00	Beihilfen/Zuschüsse: Kantonalrechtliche Zuschüsse gemäss Hochrechnung
2205.4637.13	-8'000.00	-18'000.00	10'000.00	Prämienverbilligungen Zusatzleistungen: Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass) gemäss Hochrechnung

### Geschäftsfeld Finanzen & Steuern

#### Kurz und bündig

# 3

Gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Nettoertrag des Geschäftsfelds Finanzen & Steuern um CHF 939'700. Bei einem Steuerfuss von 89 % schliesst die Erfolgsrechnung des Budgets 2024 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'926'500 ab. Der Gemeindesteuernertrag steigt im Jahr 2024 voraussichtlich um rund CHF 4,3 Mio. an. Für das Budget 2024 rechnet die Gemeinde Rümlang mit einer um rund CHF 600 höheren Steuerkraft pro Einwohner als im Budget 2023. Infolge steigender eigenen Steuerkraft reduziert sich der Ressourcenzuschuss, welcher abgegrenzt wird, um rund CHF 3,7 Mio. Gleich wie im Vorjahr sind CHF 3,5 Mio. Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern budgetiert.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
3000.3130.00	48'000.00	98'800.00	-50'800.00	Bereich Finanzen: Kein Aufwand für Einsatz externer Springer vorgesehen
3000.3133.00	144'000.00	78'300.00	65'700.00	Bereich Finanzen: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
3000.3910.00	13'900.00	0.00	13'900.00	Bereich Finanzen: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
3000.3920.00	35'200.00	0.00	35'200.00	Bereich Finanzen: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
3000.4612.00	-23'500.00	-99'500.00	76'000.00	Bereich Finanzen: Entschädigung für die Rechnungsführung der Primarschulgemeinde fällt infolge Fusion weg. Die Rechnungsführung der Sekundarschulgemeinde erfolgt durch den Bereich Finanzen nicht mehr
3005.4604.00	-820'000.00	-605'900.00	-214'100.00	Bereich Finanzen: Anteil an Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank höher als im Vorjahr
3008.3632.00	999'300.00	1'841'000.00	-841'700.00	Bereich Finanzen: Anteil Ressourcenzuschuss Sekundarschulgemeinde

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3008.4621.50	-5'446'000.00	-10'033'000.00	4'587'000.00	Bereich Finanzen: Ressourcenzuschuss aufgrund steigender eigener Steuerkraft fällt tiefer aus
3009.3499.00	0.00	24'000.00	-24'000.00	Bereich Finanzen: Kein Aufwand für Negativzinsen
3100.3133.00	108'300.00	73'200.00	35'100.00	Bereich Steuern: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
3100.3910.00	13'900.00	0.00	13'900.00	Bereich Steuern: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
3100.3920.00	35'100.00	0.00	35'100.00	Bereich Steuern: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
3100.4612.00	-331'000.00	-200'000.00	-131'000.00	Bereich Steuern: Bezugsentschädigung Steuern gemäss Schätzung des Steueramts
3101.4000.00	-13'624'000.00	-12'005'000.00	-1'619'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit einer Erhöhung der Steuerkraft gerechnet
3101.4000.10	-900'000.00	-310'000.00	-590'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit einer Erhöhung der Steuerkraft gerechnet
3101.4000.20	-40'000.00	-103'000.00	63'000.00	Gemeindesteuern: Anpassung der Steuererträge aus Nachsteuern gemäss Hochrechnung
3101.4000.50	370'000.00	517'000.00	-147'000.00	Gemeindesteuern: Es wird mit tieferen passiven Steuerausscheidungen aus Einkommenssteuern natürlicher Personen gerechnet
3101.4001.00	-1'450'000.00	-1'293'000.00	-157'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit einer Erhöhung der Steuerkraft gerechnet
3101.4010.00	-3'416'000.00	-2'588'000.00	-828'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit einer Erhöhung der Steuerkraft gerechnet
3101.4010.10	-1'050'000.00	-580'000.00	-470'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit einer Erhöhung der Steuerkraft gerechnet
3101.4010.20	-30'000.00	-16'000.00	-14'000.00	Gemeindesteuern: Anpassung der Steuererträge aus Nachsteuern gemäss Hochrechnung
3101.4010.50	140'000.00	169'000.00	-29'000.00	Gemeindesteuern: Es wird mit tieferen passiven Steuerausscheidungen aus Gewinnsteuern juristischer Personen gerechnet
3101.4011.00	-1'510'000.00	-890'000.00	-620'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit einer Erhöhung der Steuerkraft gerechnet
3101.4011.10	-40'000.00	-165'000.00	125'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit tieferen Einnahmen aus Kapitalsteuern juristischer Personen früherer Jahre gerechnet
3101.4011.40	-50'000.00	-82'000.00	32'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit tieferen Einnahmen aus aktiven Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristischer Personen gerechnet
3101.4011.50	2'000.00	24'000.00	-22'000.00	Gemeindesteuern: Aufgrund der Hochrechnung 2023 wird mit tieferen Ausgaben für passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristischer Personen gerechnet
3103.3181.00	19'000.00	9'000.00	10'000.00	Zinsen, Steuern: Mehraufwand für Forderungsverluste

### Geschäftsfeld Bildung & Kind

#### Kurz und bündig

# 4

Im Geschäftsfeld Bildung & Kind muss mit der höchsten Aufwandzunahme gerechnet werden. Der Mehraufwand gegenüber dem Budget 2023 beträgt rund CHF 1,25 Mio. Einen höheren Aufwand verzeichnen alle Schulstufen und Bereiche. Vor allem die Beiträge an den Kanton für kantonal angestellte Lehrpersonen steigen stark an, es sind rund CHF 350'000 Mehrkosten im Vergleich zum Vorjahr. Der Hauptgrund liegt darin, dass ab dem Schuljahr 2023/2024 eine zusätzliche Klasse in der Primarschule Rümelbach geführt wird. Im Kindergarten Worbiger wird ab August 2024 eine halbe Kindergartenklasse eingeführt. Im Bereich der externen Sonderschulung muss aufgrund der Zunahme von externen Schülerinnen und Schüler ebenfalls mit rund CHF 406'000 Mehrkosten gerechnet werden.

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
4002.3104.02	124'000.00	19'600.00	104'400.00	Primarstufe Rümelbach: Lehrmittel und Schulmaterial (Verschiebungen zwischen Konten 4002.3104.02 und 4002.3104.03 aufgrund neuer institutionellen Gliederung)
4002.3104.03	6'700.00	110'300.00	-103'600.00	Primarstufe Rümelbach: Lehrmittel und Schulmaterial (Verschiebungen zwischen Konten 4002.3104.02 und 4002.3104.03 aufgrund neuer institutionellen Gliederung)
4002.3113.00	26'200.00	14'400.00	11'800.00	Primarstufe Rümelbach: Mehraufwand wegen Anschaffung von elektronischen Wandtafeln
4002.3611.00	2'480'000.00	2'400'000.00	80'000.00	Primarstufe Rümelbach: Entschädigung an den Kanton für Lehrpersonen. Ab Schuljahr 2023/2024 wird eine zusätzliche Klasse geführt, es muss mit höheren Vikariatskosten gerechnet werden
4101.3611.00	948'000.00	865'000.00	83'000.00	Kindergarten Worbiger: Entschädigung an den Kanton für Lehrpersonen. Ab August 2024 wird eine halbe Kiga-Klasse eingeführt, es muss mit höheren Vikariatskosten gerechnet werden
4102.3104.02	126'500.00	83'900.00	42'600.00	Primarstufe Worbiger: Lehrmittel und Schulmaterial (Verschiebungen zwischen Konten 4102.3104.02 und 4002.3104.03 aufgrund neuer institutionellen Gliederung)
4102.3104.03	6'000.00	92'900.00	-86'900.00	Primarstufe Worbiger: Lehrmittel und Schulmaterial (Verschiebungen zwischen Konten 4102.3104.02 und 4002.3104.03 aufgrund neuer institutionellen Gliederung)
4102.3109.00	33'800.00	20'000.00	13'800.00	Primarstufe Worbiger: Mehraufwand für Quims-Material (Programm zur Unterstützung von Schülerinnen und Schülern aus fremdsprachigen, zugewanderten und sozial benachteiligten Familien)
4102.3161.00	50'800.00	37'900.00	12'900.00	Primarstufe Worbiger: Mehraufwand für Miete von elektronischen Geräten für den Unterricht (iMacs, iPads, MacBooks)
4102.3611.00	3'360'000.00	3'250'000.00	110'000.00	Primarstufe Worbiger: Entschädigung an den Kanton für Lehrpersonen. Mehrkosten bei kantonalen Vikariaten
4201.3113.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Schulverwaltung: Keine Anschaffungen von Hardware geplant
4201.3611.00	0.00	25'000.00	-25'000.00	Schulverwaltung: Keine Entschädigungen an Kanton, da keine kantonal angestellten Personen
4201.3910.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Schulverwaltung: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
4203.3910.00	0.00	35'000.00	-35'000.00	Tagesbetreuung (Hort): Der Anteil Besoldung Hausdienst wird neu direkt via Lohn verbucht
4203.3930.00	0.00	20'000.00	-20'000.00	Tagesbetreuung (Hort): Betriebs-, Verwaltungs- und Hauswartungskosten fallen im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen an
4203.4240.00	-449'300.00	-672'000.00	222'700.00	Tagesbetreuung (Hort): Einnahmen aus Betreuung werden neu in zwei Konten abgebildet (4203.4240.00 und 4203.4637.00)
4203.4637.00	-180'000.00	0.00	-180'000.00	Tagesbetreuung (Hort): Einnahmen aus Betreuung werden neu in zwei Konten abgebildet (4203.4240.00 und 4203.4637.00), Subventionen an Familien
4204.3104.00	37'000.00	14'500.00	22'500.00	Volksschule, Sonstiges: Mehraufwand Lehrmittel und Schulmaterial für Aufgabenhilfe, Freifachkurse, Lehrer- und Schülerbibliothek, Fremdspachenbücher, Schwimmen, Turnen, Psychomotorik usw. Zusammenführung von sechs Aufwandkonten für Lehrmittel infolge Fusion
4204.3171.01	100'000.00	140'700.00	-40'700.00	Volksschule, Sonstiges: Zwei Klassenlager mehr geplant, jedoch kostengünstiger. Neu sind die Entschädigungen der Begleitpersonen nicht mehr unter Klassen- und Skilager, sondern unter Besoldungen budgetiert

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4204.3171.02	72'500.00	88'100.00	-15'600.00	Volksschule, Sonstiges: Weniger Veranstaltungen geplant
4204.3612.00	279'000.00	195'000.00	84'000.00	Volksschule, Sonstiges: Kostenanteil Zweckverband Schulpsychologischer Beratungsdienst gemäss effektiver Erwartung
4204.3920.00	55'100.00	0.00	55'100.00	Volksschule, Sonstiges: Interne Verrechnung für Benutzung des Hallenbads und Entritte in Sporthalle für die Schuleinheiten Rümelbach und Worbiger
4206.3637.00	180'000.00	0.00	180'000.00	Familienergänzende Betreuung (Subventionen): Beiträge an Familien (Hort)
4301.3631.00	666'600.00	385'000.00	281'600.00	Sonderschulung (ext. Platzierung): Beitrag an den Kanton für die externe Sonderschulung und für die Spitalschule, mehr auswärtige Schülerinnen und Schüler
4301.3636.00	290'000.00	160'000.00	130'000.00	Sonderschulung (ext. Platzierung): Schulgelder für die externe Sonderschulung, mehr auswärtige Schülerinnen und Schüler
4301.4240.00	0.00	-20'000.00	20'000.00	Sonderschulung (ext. Platzierung): Keine Einnahmen aus externer Sonderschulung
4302.3104.00	45'400.00	73'500.00	-28'100.00	Heilpädagogische Sonderschule: Wesentlich tiefer Aufwand für Lehrmittel und Schulmaterial (Grundausstattung im Jahr 2023 bei der Eröffnung der kommunalen Sonderschule)
4302.3110.00	17'400.00	5'000.00	12'400.00	Heilpädagogische Sonderschule: Mehraufwand für Anschaffung von Schulmobiliar für Therapien, Schulleitung und Schulsozialarbeit
4302.3130.01	15'000.00	30'000.00	-15'000.00	Heilpädagogische Sonderschule: Weniger Psychotherapiektionen durch Dritte geplant
4302.3930.00	0.00	205'900.00	-205'900.00	Heilpädagogische Sonderschule: Betriebs-, Verwaltungs- und Hauswartungskosten fallen im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen an

### Geschäftsfeld Gesundheit & Alter

#### Kurz und bündig

# 5

Im Geschäftsfeld Gesundheit & Alter werden Mehrausgaben von CHF 231'000 notiert. Diese vergleichsweise geringe Kostensteigerung ist vor allem auf das Alterszentrum Lindenhof zurückzuführen, da aufgrund des Fachkräftemangels der Personalaufwand bei der Neubesetzung der Stellen steigt. Der Bereich Pflegefinanzierung (Kranken-, Alters- und Pflegeheime sowie ambulante Krankenpflege) verzeichnet einen marginalen Kostenanstieg von rund CHF 60'000.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
5101.3112.00	63'000.00	52'500.00	10'500.00	Alterszentrum Lindenhof: Mehraufwand für Anschaffung von Berufskleidern und Wäsche
5101.3116.00	58'000.00	85'000.00	-27'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Weniger Anschaffungen von medizinischen Geräten geplant
5101.3118.00	11'000.00	0.00	11'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Anschaffung Software Elektronisches Patientendossier und Artiset/BESA Lizenz
5101.3120.00	190'500.00	158'500.00	32'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Höhere Kosten für Ver- und Entsorgung der Liegenschaft aufgrund gestiegener Energiepreise

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5101.3300.60	0.00	25'300.00	-25'300.00	Alterszentrum Lindenhof: Planmässige Abschreibungen Mobilien gemäss Anlagenbuchhaltung. Neu sind die Abschreibungen des Alterszentrums Lindenhof unter Funktion Verwaltungsliegenschaften im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen zugeordnet (vgl. Konto 7202.3300.60)
5101.3910.00	14'000.00	36'000.00	-22'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
5101.4260.00	-62'800.00	-26'800.00	-36'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Höhere Rückerstattungen Dritter: MiGel (Im Jahr 2023 nicht im Budget ausgewiesen)
5101.4632.00	-1'913'000.00	-1'520'000.00	-393'000.00	Alterszentrum Lindenhof: Höhere Beiträge von Gemeinden: Erwarteter Mehrbedarf an Pflegeplätzen, sowie höheren Pflegestufen
5201.3133.00	17'600.00	3'000.00	14'600.00	Spitex Dienste Rümlang: Informatik-Nutzungsaufwand höher, da Grundlizenzen vorher im Konto 5201.3158.00 budgetiert
5201.3158.00	8'200.00	22'000.00	-13'800.00	Spitex Dienste Rümlang: Aufwand für den Unterhalt von immateriellen Anlagen tiefer, da Grundlizenzen neu im Konto 5201.3133.00 budgetiert
5201.3910.00	4'700.00	30'000.00	-25'300.00	Spitex Dienste Rümlang: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
5201.4240.02	-120'000.00	-200'000.00	80'000.00	Spitex Dienste Rümlang: Einnahmen aus Hauspflege und Betreuung aufgrund aktueller Gegebenheiten, Budgetierung im Jahr 2023 zu hoch
5201.4240.05	-75'000.00	-65'000.00	-10'000.00	Spitex Dienste Rümlang: Einnahmen aus Patientenbeteiligung höher, da eine Bedarfszunahme erwartet wird
5301.3632.40	270'000.00	400'000.00	-130'000.00	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge an Gemeinden für Leistungen der Langzeitpflege gemäss Hochrechnung
5301.3634.40	1'420'000.00	1'520'000.00	-100'000.00	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege gemäss Hochrechnung
5301.3635.40	900'000.00	700'000.00	200'000.00	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Beiträge an private Unternehmungen für Leistungen der Langzeitpflege gemäss Hochrechnung
5301.3910.00	0.00	12'000.00	-12'000.00	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime: Der Anteil Besoldung für die Pflegefinanzierung wird neu direkt via Lohn verbucht
5302.3634.50	650'000.00	500'000.00	150'000.00	Pflegefinanzierung ambulante Leistungserbringer: Beiträge an öffentliche Unternehmungen für Pflegeleistungen gemäss Hochrechnung
5302.3634.54	160'000.00	200'000.00	-40'000.00	Pflegefinanzierung ambulante Leistungserbringer: Beiträge an öffentliche Unternehmungen für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss Hochrechnung
5302.3636.00	15'000.00	4'000.00	11'000.00	Pflegefinanzierung ambulante Leistungserbringer: Höhere Beiträge an Verein Pro Senectute (Fach- und Dienstleistungsorganisation für das Alter)
5401.3910.00	0.00	12'000.00	-12'000.00	Gesundheitswesen: Der Anteil Besoldung für übriges Gesundheitswesen wird neu direkt via Lohn verbucht
5402.3910.00	0.00	30'000.00	-30'000.00	Leistungen an das Alter: Der Anteil Besoldung für die Anlaufstelle Alter wird neu direkt via Lohn verbucht
5405.3910.00	0.00	11'800.00	-11'800.00	Krankenversicherung: Der Anteil Besoldung wird neu direkt via Lohn verbucht

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

# 6

#### Geschäftsfeld Bau & Entwicklung

##### Kurz und bündig

Die Nettokosten des Geschäftsfelds Bau & Entwicklung nehmen um rund CHF 463'000 zu. Diese Kostenzunahme ist vor allem auf den Bereich Entwicklung und Raumplanung zurückzuführen. Die Kosten im Bereich Entwicklung und Raumplanung haben sich unter anderem dadurch erhöht, dass diverse Projekte seit Jahren nicht mehr weiterverfolgt wurden und nun umgesetzt werden sollen. Da der Bereich Entwicklung von externen Fachplanern abhängig ist, werden diverse Unterstützungsmandate für die Umsetzung erforderlich, was eine Erhöhung der Ausgaben gegenüber dem Vorjahr in Höhe von rund CHF 250'000 bedeutet. Im Bereich der Gemeindestrassen kann mit einer leichten Kostensenkung gerechnet werden (rund CHF 85'900), dies trotz den steigenden Abschreibungen, die aufgrund geplanter Strassensanierungsprojekte anfallen und rund CHF 67'000 höher als im Vorjahr sind. Alle Eigenwirtschaftsbetriebe (Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft), welche durch die Gebühreneinnahmen finanziert werden, rechnen mit einem Defizit von insgesamt CHF 624'500. Im Bereich Wasserversorgung steigt v.a. der Aufwand für den Wassereinkauf zum Wiederverkauf, aber auch die Abschreibungen aufgrund der Sanierungen von Wasserleitungen. Bei der Abfallwirtschaft steigt der allgemeine Betriebsaufwand bei gleichbleibenden Gebührenerträgen, was im Vergleich zum Vorjahr zu einer höheren Entnahme aus der Spezialfinanzierung des Eigenkapitals führt.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
6001.3130.00	45'000.00	0.00	45'000.00	Bereich Hochbau: Aufwand für die Änderungen im Gemdat (Verwaltung von Grundstücken) und für die Digitalisierungsprojekte
6001.3133.00	42'100.00	6'100.00	36'000.00	Bereich Hochbau: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
6001.3920.00	43'500.00	0.00	43'500.00	Bereich Hochbau: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
6002.3133.00	20'000.00	0.00	20'000.00	Vermessung: Betrieb, Anpassungen und Wartung GeoWeb (Amtliche Vermessung und Leitungskataster)
6004.3130.00	95'000.00	0.00	95'000.00	Entwicklung und Raumplanung: Externe Fachunterstützung bei Entwicklungs- und Raumplanungsprojekten
6004.3131.00	155'500.00	125'000.00	30'500.00	Entwicklung und Raumplanung: Mehraufwand in Zusammenhang mit diversen neuen Projekten (klimaverträgliche Gemeinde, CO2 Konzept, Vernetzung Katzenssee, Bike Line)
6004.3132.00	48'000.00	0.00	48'000.00	Entwicklung und Raumplanung: Honorare für Rechtsberatungen, Ortsplanung und Naturförderung
6004.3133.00	10'000.00	0.00	10'000.00	Entwicklung und Raumplanung: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
6004.3612.00	40'300.00	30'000.00	10'300.00	Entwicklung und Raumplanung: Kostenanteil Zweckverband Zürcher Planungsgruppe und Planungsdachverband Region Zürich und Umgebung
6102.3101.00	596'000.00	507'000.00	89'000.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Kostenanteil Zweckverband Gruppenwasserversorgung Furtal für den geplanten Wasserankauf zum Wiederverkauf höher
6102.3111.00	16'700.00	34'500.00	-17'800.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Weniger Anschaffungen von Wasserzählern geplant

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6102.3130.00	33'000.00	14'000.00	19'000.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Zusätzliche Unterstützung durch ein Ingenieurbüro geplant
6102.3131.00	54'000.00	24'000.00	30'000.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Einmalige Kosten für die Einbindung in Geodienste (GIS)
6102.3143.02	180'000.00	150'000.00	30'000.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Mehr Leitungsumlegungen geplant, höherer Aufwand für bauliche Anpassungen von Hydranten
6102.3300.30	235'700.00	173'400.00	62'300.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
6102.3300.60	57'400.00	41'800.00	15'600.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Planmässige Abschreibungen Mobilien gemäss Anlagenbuchhaltung
6102.3910.00	6'500.00	37'700.00	-31'200.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Tieferer Aufwand für interne Verrechnungen von Personalkosten, da die Besoldungen neu direkt via Lohn verbucht werden
6102.3920.00	3'100.00	22'400.00	-19'300.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
6102.4240.02	-50'000.00	-40'000.00	-10'000.00	Wasserversorgung Spezialfinanzierung: Mehreinnahmen aus Verkauf von Bauwasser
6104.3131.00	60'000.00	72'000.00	-12'000.00	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung: Tiefere Ausgaben für Vorabklärungen, Nachführungen und Erarbeitung von Konzepten
6104.3143.00	87'000.00	35'000.00	52'000.00	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung: Unterhalt von Meteorwasserleitungen wird neu in der Erfolgsrechnung budgetiert, da in den letzten Jahren die Aktivierungsgrenze für Investitionen nicht erreicht wurde
6104.3320.90	60'000.00	49'400.00	10'600.00	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung: Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen gemäss Anlagenbuchhaltung
6104.3660.20	2'200.00	272'600.00	-270'400.00	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung: Keine Abschreibung von Investitionsbeiträgen infolge Einführung des eigenen Haushalts beim Zweckverband ARA Fischbach-Glatt
6104.3910.00	10'100.00	20'500.00	-10'400.00	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales und Finanzen & Steuern
6104.3920.00	3'100.00	22'400.00	-19'300.00	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
6105.3101.00	69'500.00	50'900.00	18'600.00	Gemeindestrassen: Höhere Kosten für Bepflanzung von Rabatten und Treibstoff
6105.3141.10	20'000.00	30'000.00	-10'000.00	Gemeindestrassen: Kosten für Unfallereignisse an Strassenbeleuchtungen tiefer budgetiert
6105.3151.00	30'000.00	45'000.00	-15'000.00	Gemeindestrassen: Weniger Reparaturarbeiten an Geräten, Maschinen und Apparaten geplant
6105.3910.00	9'100.00	53'600.00	-44'500.00	Gemeindestrassen: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
6105.3920.00	3'000.00	24'500.00	-21'500.00	Gemeindestrassen: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
6105.4260.00	-26'000.00	-16'000.00	-10'000.00	Gemeindestrassen: Höhere Rückerstattungen des Kantons für die Beleuchtung der Gemeindestrassen
6105.4472.00	-14'000.00	-3'000.00	-11'000.00	Gemeindestrassen: Höhere Einnahmen aus Platzbelegung
6106.3910.00	0.00	14'300.00	-14'300.00	Winterdienst: Der Anteil Besoldung von der Friedhofgärtnerei für den Winterdienst wird neu direkt via Lohn verbucht
6107.3320.90	39'500.00	25'100.00	14'400.00	Gewässerverbauungen: Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen gemäss Anlagenbuchhaltung

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6107.3910.00	0.00	30'000.00	-30'000.00	Gewässerverbauungen: Es wird keine interne Verrechnung von Personalaufwand vorgenommen
6108.3132.00	0.00	10'000.00	-10'000.00	Natur- und Landschaftsschutz: Der einmalige Aufwand für das Neophytenkonzept fällt weg
6113.4634.00	-50'000.00	-100'000.00	50'000.00	Elektrizität: Anpassung freiwilliger Ausgleichsvergütung der Elektrizitätswerke Rümlang an Vorjahreswerte
6202.3111.00	28'700.00	10'300.00	18'400.00	Abfallwirtschaft Spezialfinanzierung: Mehraufwand aufgrund geplanter Anschaffung einer Styroporpresse
6202.3910.00	6'500.00	89'300.00	-82'800.00	Abfallwirtschaft Spezialfinanzierung: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales und Finanzen & Steuern

### Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen

#### Kurz und bündig

# 7

Die Nettokosten des Geschäftsfelds Immobilien & Freizeitanlagen nehmen um rund CHF 44'000 ab. Diese Kostenreduktion ist auf verschiedene Verschiebungen auf der Aufwands- und Ertragsseite zurückzuführen. Im Vergleich zum Vorjahr werden die Hard- und Softwarekosten des externen Dienstleisters RIZ AG direkt den Bereichen belastet. Auch die Nettokosten des Gemeindehauses werden nach Büroflächen auf die Bereiche intern weiterverrechnet. Zudem wird neu die interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien vorgenommen. Mehrkosten entstehen aufgrund der Inbetriebnahme von zwei neuen Liegenschaften: Schulhaus der kommunalen Sonderschule und Begegnungszentrum 90i. Aufgrund der Bildung der Einheitsgemeinde ist das Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen neu für den Unterhalt von Schulliegenschaften zuständig.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
7000.3118.00	0.00	13'800.00	-13'800.00	Immobilienverwaltung: Keine Softwareanschaffungen geplant
7000.3133.00	32'000.00	0.00	32'000.00	Immobilienverwaltung: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
7000.3910.00	12'400.00	0.00	12'400.00	Immobilienverwaltung: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
7000.3920.00	13'200.00	0.00	13'200.00	Immobilienverwaltung: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
7001.3118.00	5'000.00	17'000.00	-12'000.00	Informatik und Telekommunikation: Tiefere Aufwendungen für Softwareanschaffungen
7001.3130.00	0.00	50'000.00	-50'000.00	Informatik und Telekommunikation: Die einmaligen Aufwendungen für das Projekt <i>easyCloud Migration</i> fallen weg
7001.3133.00	900.00	262'200.00	-261'300.00	Informatik und Telekommunikation: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
7001.3320.90	13'700.00	0.00	13'700.00	Informatik und Telekommunikation: Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen gemäss Anlagenbuchhaltung
7102.3090.00	14'800.00	1'700.00	13'100.00	Personal Hauswarte: Zusätzliche Kosten für Berufsbildung aufgrund Gesetzesänderungen, neue Ausbildungsvereinbarungen
7201.3110.00	15'000.00	25'000.00	-10'000.00	Glattalstrasse 201, Gemeindehaus: Die einmaligen Kosten für den im Jahr 2023 erfolgten Bürowechsel im Gemeindehaus fallen weg
7201.3300.60	0.00	36'100.00	-36'100.00	Glattalstrasse 201, Gemeindehaus: Planmässige Abschreibungen Mobilien gemäss Anlagenbuchhaltung

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7201.3910.00	114'000.00	32'200.00	81'800.00	Glattalstrasse 201, Gemeindehaus: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7202.3300.60	21'100.00	0.00	21'100.00	Lindenstrasse 18, Alterszentrum: Planmässige Abschreibungen Mobilien gemäss Anlagenbuchhaltung. Neu sind die Abschreibungen des Alterszentrums Lindenhof unter Funktion Verwaltungsliegenschaften im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen zugeordnet (vgl. Konto 5101.3300.60)
7203.3144.00	5'000.00	26'500.00	-21'500.00	Lindenstrasse 16, VOI: Weniger Unterhaltsarbeiten des Gebäudes geplant
7204.3910.00	13'000.00	0.00	13'000.00	Leberbäumlistrasse 45, Pfadiheim: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7205.3144.00	40'500.00	6'000.00	34'500.00	Feuerwehr, Oberdorfstrasse 5: Mehraufwand aufgrund geplantem Ersatz des Schliesssystems
7205.3910.00	14'000.00	0.00	14'000.00	Feuerwehr, Oberdorfstrasse 5: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7206.3910.00	18'000.00	0.00	18'000.00	Ifangstrasse 88, Werkhof: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7207.3144.00	48'000.00	29'000.00	19'000.00	Friedhofgebäude: Mehraufwand aufgrund geplanter Elektro- und Malerarbeiten sowie Lampenersatz
7207.3910.00	22'000.00	0.00	22'000.00	Friedhofgebäude: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7208.3910.00	13'000.00	0.00	13'000.00	Zivilschutzanlagen: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7209.4470.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00	Altes Jugendhaus: Befristete Vermietung vor geplantem Abbruch des Gebäudes
7210.3300.40	17'600.00	111'200.00	-93'600.00	Übrige Verwaltungsliegenschaften: Zuordnung der Vorjahresabschreibungen aufgrund Einführung der neuen institutionellen Gliederung nicht anderweitig möglich
7301.3930.00	31'700.00	0.00	31'700.00	Schulliegenschaften allgemein: Interne Umlage Kosten HPS Schulhaus
7301.3950.00	98'600.00	0.00	98'600.00	Schulliegenschaften allgemein: Interne Umlage Abschreibungen HPS Schulhaus
7302.3111.00	62'000.00	45'000.00	17'000.00	Rümelbach Schulhaus: Mehraufwand aufgrund geplantem Ersatz des Rasenmähers
7302.3134.00	1'000.00	13'000.00	-12'000.00	Rümelbach Schulhaus: Sachversicherungsprämien im Vorjahr zu hoch budgetiert
7302.3160.00	0.00	28'000.00	-28'000.00	Rümelbach Schulhaus: Miete von zusätzlichen Räumlichkeiten nicht mehr geplant
7302.3300.40	391'800.00	866'600.00	-474'800.00	Rümelbach Schulhaus: Zuordnung der Vorjahresabschreibungen aufgrund Einführung der neuen institutionellen Gliederung nicht anderweitig möglich
7302.3300.60	20'000.00	0.00	20'000.00	Rümelbach Schulhaus: Planmässige Abschreibungen Mobilien gemäss Anlagenbuchhaltung
7302.3910.00	308'000.00	500.00	307'500.00	Rümelbach Schulhaus: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7303.3120.00	12'200.00	0.00	12'200.00	Kindergarten Chratz: Wasser-, Abwasser- und Heizkosten der Liegenschaft
7303.3300.40	70'800.00	47'800.00	23'000.00	Kindergarten Chratz: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
7303.3910.00	50'000.00	0.00	50'000.00	Kindergarten Chratz: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7304.3910.00	25'000.00	0.00	25'000.00	Kindergarten Obermatten: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7305.3110.00	80'000.00	60'000.00	20'000.00	Worbiger Schulhaus: Mehraufwand für Anschaffungen von Büromöbel aufgrund Einrichtung eines neuen Schulzimmers
7305.3111.00	52'500.00	20'000.00	32'500.00	Worbiger Schulhaus: Anschaffung eines neuen Fahrzeugs geplant
7305.3132.00	5'000.00	17'000.00	-12'000.00	Worbiger Schulhaus: Weniger Einsätze externer Gutachter und Fachexperten nötig
7305.3300.30	50'100.00	36'600.00	13'500.00	Worbiger Schulhaus: Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
7305.3300.40	109'200.00	50'400.00	58'800.00	Worbiger Schulhaus: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
7306.3910.00	184'000.00	0.00	184'000.00	Katzenrütistrasse 6, Worbiger alt: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7306.3930.00	61'000.00	0.00	61'000.00	Katzenrütistrasse 6, Worbiger alt: Interne Umlage Ver- und Entsorgungskosten der Liegenschaft
7307.3144.00	75'500.00	45'000.00	30'500.00	Katzenrütistrasse 8 und 10, Worbiger neu: Mehraufwand aufgrund geplantem Ersatz der Heizungssteuerung
7307.3910.00	178'000.00	0.00	178'000.00	Katzenrütistrasse 8 und 10, Worbiger neu: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7307.3930.00	79'000.00	0.00	79'000.00	Katzenrütistrasse 8 und 10, Worbiger neu: Interne Umlage Ver- und Entsorgungskosten der Liegenschaft
7308.3120.00	15'000.00	0.00	15'000.00	Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus: Wasser- und Stromkosten Chalet im Hui
7308.3144.00	90'000.00	45'000.00	45'000.00	Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus: Mehraufwand aufgrund geplanter Elektro- und Malerarbeiten sowie Lampenersatz und Storenreparaturen
7308.3910.00	181'000.00	0.00	181'000.00	Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7308.3930.00	70'000.00	0.00	70'000.00	Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus: Interne Umlage Ver- und Entsorgungskosten der Liegenschaft
7309.3910.00	31'000.00	0.00	31'000.00	Kindergarten Zürichweg: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7310.3910.00	68'000.00	0.00	68'000.00	Leberbäumlistrasse 8, Hort: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7311.3300.40	10'100.00	0.00	10'100.00	Glattalstrasse 181, Schulhaus: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
7311.3910.00	34'000.00	0.00	34'000.00	Glattalstrasse 181, Schulhaus: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7312.3101.00	21'000.00	0.00	21'000.00	HPS Schulhaus: Neues Gebäude, Aufwand für Betriebs-, Verbrauchsmaterial
7312.3120.00	61'000.00	0.00	61'000.00	HPS Schulhaus: Neues Gebäude, Aufwand für Ver- und Entsorgung der Liegenschaft
7312.3144.00	52'500.00	0.00	52'500.00	HPS Schulhaus: Neues Gebäude, Aufwand für Unterhalt des Gebäudes
7312.3300.40	363'600.00	0.00	363'600.00	HPS Schulhaus: Neues Gebäude, Planmässige Abschreibungen gemäss Anlagenbuchhaltung
7401.3910.00	81'000.00	43'000.00	38'000.00	Hallenbad: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7401.4470.00	-48'400.00	-8'400.00	-40'000.00	Hallenbad: Mehreinnahmen aus Vermietung der Räumlichkeiten für Kinderkrippe (nicht mehr gemeindeeigene Kinderkrippe)

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7402.3144.00	68'100.00	27'800.00	40'300.00	Sporthalle Heuel: Mehraufwand aufgrund geplanter Erweiterung der Schliessanlage
7402.3910.00	82'000.00	15'200.00	66'800.00	Sporthalle Heuel: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7402.3930.00	25'000.00	15'000.00	10'000.00	Sporthalle Heuel: Anteil Heizkosten für Sporthalle
7403.3110.00	3'000.00	15'000.00	-12'000.00	Ifangstrasse 90, 90i: Die Anschaffungen der Büromöbel für das neue Gebäude werden im Jahr 2023 getätigt
7403.3300.40	92'400.00	0.00	92'400.00	Ifangstrasse 90, 90i: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
7403.3300.60	45'000.00	0.00	45'000.00	Ifangstrasse 90, 90i: Planmässige Abschreibungen Mobilien gemäss Anlagenbuchhaltung
7403.3910.00	41'000.00	0.00	41'000.00	Ifangstrasse 90, 90i: Interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
7404.3320.90	20'000.00	0.00	20'000.00	Outdooranlagen Freizeit: Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen gemäss Anlagenbuchhaltung
7404.3910.00	0.00	24'000.00	-24'000.00	Outdooranlagen Freizeit: Der Anteil Besoldung von Strassenwärtern für den Unterhalt der Spielplätze wird neu direkt via Lohn verbucht
7405.3143.00	15'000.00	27'500.00	-12'500.00	Outdooranlagen Sport: Der einmalige Aufwand für die Rasenregeneration fällt weg
7405.3300.40	15'800.00	0.00	15'800.00	Outdooranlagen Sport: Planmässige Abschreibungen Hochbauten gemäss Anlagenbuchhaltung
7502.3430.40	0.00	16'000.00	-16'000.00	Liegenschaften Finanzvermögen, überbaut allgemein: Keine Reparaturen der Liegenschaft Glattalstrasse 188 geplant
7502.4430.00	-31'400.00	-44'900.00	13'500.00	Liegenschaften Finanzvermögen, überbaut allgemein: Mietzinsen Liegenschaft Glattalstrasse 188. Pachtzinsen neu unter Kostenstelle 1008 Baurechte budgetiert
7503.3430.40	27'000.00	37'500.00	-10'500.00	Oberdorfstrasse 5, Wohnungen und Bibliothek: Weniger Reparaturen und Unterhaltsarbeiten des Gebäudes geplant
7505.3439.60	0.00	10'000.00	-10'000.00	Glattalstrasse 400: Keine Ausgaben für externe Beratungen und Fachexpertisen geplant
7506.4439.00	0.00	-22'500.00	22'500.00	Glattalstrasse 207, TK Aufzüge: Nebenkosten werden neu direkt durch Mieter bezahlt

### Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit

#### Kurz und bündig

# 8

Das Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit vezeichnet Mehrkosten von CHF 178'500. Diese Kostenzunahme ist auf verschiedene Ursachen zurückzuführen. Im Allgemeinen sind Entschädigungen an andere Gemeinwesen rund CHF 33'800 höher als im Vorjahr. Zudem sind die Einnahmen rund CHF 177'000 tiefer im Vergleich zum Vorjahr budgetiert. Im Bereich Sicherheit sinken die Kosten um rund CHF 55'000. Gleichzeitig steigt der Aufwand im Bereich Bevölkerungsdienste um rund CHF 234'000.

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Begründung
8001.3133.00	80'400.00	51'900.00	28'500.00	Einwohnerdienste: RIZ Hard- und Softwarekosten werden neu direkt den Bereichen belastet
8001.3612.00	71'200.00	49'500.00	21'700.00	Einwohnerdienste: Höhere Kosten gemäss Budget Zivilstandsamt Kloten

## Erfolgsrechnung

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8001.3690.00	17'700.00	7'600.00	10'100.00	Einwohnerdienste: Kostenanteil an Betriebs- und Gemeindeammanamt Rümlang-Oberglatt
8001.3910.00	15'300.00	0.00	15'300.00	Einwohnerdienste: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
8001.3920.00	26'300.00	0.00	26'300.00	Einwohnerdienste: Interne Verrechnung Kosten des Gemeindehauses nach Büroflächen
8003.3133.00	9'000.00	31'000.00	-22'000.00	Friedhof und Bestattung: Der einmalige Aufwand für die Erweiterung des Grabverwaltungssoftware fällt weg
8003.3910.00	1'500.00	32'600.00	-31'100.00	Friedhof und Bestattung: Der Anteil Besoldung für den Friedhof wird neu direkt via Lohn verbucht
8003.3920.00	0.00	23'000.00	-23'000.00	Friedhof und Bestattung: Kosten für den Unterhalt des Friedhofgebäudes werden neu im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen abgebildet
8004.3199.00	0.00	84'000.00	-84'000.00	Öffentlicher Verkehr: Es wird auf die Generalabonnemente der SBB verzichtet
8004.4250.00	0.00	-75'000.00	75'000.00	Öffentlicher Verkehr: Es wird auf die Generalabonnemente der SBB verzichtet
8005.3130.00	15'500.00	1'500.00	14'000.00	Strassen und Parking: Kommissionen für Digitalparking
8101.3660.20	0.00	13'100.00	-13'100.00	Polizei: Keine Abschreibung von Investitionsbeiträgen infolge Einführung des eigenen Haushalts beim Zweckverband Polizei RONN
8101.3910.00	15'200.00	0.00	15'200.00	Polizei: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales
8103.3690.00	73'600.00	62'000.00	11'600.00	Zivilschutz: Kostenanteil Rümlang an Zivilschutzorganisation RONN
8104.3111.00	28'800.00	7'500.00	21'300.00	Regionale Zivilschutzorganisation: Mehraufwand infolge Erneuerung von Geräten und Apparaten
8104.3910.00	1'000.00	45'000.00	-44'000.00	Regionale Zivilschutzorganisation: Der Anteil Besoldung für das Sekretariat des Zivilschutzes und für die Schutzraumkontrolle wird neu direkt via Lohn verbucht
8104.4612.00	-199'300.00	-163'400.00	-35'900.00	Regionale Zivilschutzorganisation: Entschädigungen von den Gemeinden Oberglatt, Niederhasli und Niederglatt für den Betriebsaufwand der Regionalen Zivilschutzorganisation
8104.4690.00	-73'600.00	-62'000.00	-11'600.00	Regionale Zivilschutzorganisation: Entschädigung von der Gemeinde Rümlang für den Betriebsaufwand der Regionalen Zivilschutzorganisation
8105.3612.00	24'000.00	59'000.00	-35'000.00	Schiessanlagen: Tiefere Gemeindebeiträge an die Schiessanlage Salen
8201.3910.00	40'000.00	0.00	40'000.00	Betriebs- und Gemeindeammanamt: Interne Verrechnung Dienstleistungen Geschäftsfeld Präsidiales und interne Verrechnung von Reinigungs-, Hauswartungs- und Verwaltungskosten von Immobilien
8201.4690.00	-17'700.00	-7'600.00	-10'100.00	Betriebs- und Gemeindeammanamt: Anteil Rümlang an Kosten des Betriebs- und Gemeindeammanamts Rümlang-Oberglatt

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidiales	3'438'800.00	2'633'300.00	2'276'700.00	1'735'500.00	0.00	0.00
2	Gesellschaft & Soziales	12'935'700.00	6'995'600.00	14'965'400.00	7'453'100.00	0.00	0.00
3	Finanzen & Steuern	4'608'700.00	36'167'200.00	5'248'600.00	35'867'400.00	0.00	0.00
4	Bildung & Kind	17'499'000.00	3'746'300.00	16'273'700.00	3'775'100.00	0.00	0.00
5	Gesundheit & Alter	13'627'800.00	9'866'000.00	13'029'000.00	9'498'200.00	0.00	0.00
6	Bau & Entwicklung	8'284'600.00	5'230'700.00	7'794'700.00	5'204'100.00	0.00	0.00
7	Immobilien & Freizeitanlagen	10'169'000.00	5'683'200.00	7'980'000.00	3'450'000.00	0.00	0.00
8	Bevölkerung & Sicherheit	3'914'400.00	2'229'200.00	3'913'500.00	2'406'800.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>74'478'000.00</b>	<b>72'551'500.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>69'390'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-1'926'500.00</b>		<b>-2'091'400.00</b>		
<b>Total</b>		<b>74'478'000.00</b>	<b>74'478'000.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	8'260'100.00	4'641'500.00	6'200'500.00	2'685'900.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'300'000.00	1'926'700.00	3'910'400.00	1'890'600.00	0.00	0.00
2	Bildung	22'093'000.00	5'328'500.00	20'328'800.00	4'840'700.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	2'738'500.00	704'400.00	2'369'600.00	667'300.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	13'636'300.00	9'838'000.00	12'946'300.00	9'370'000.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	11'848'600.00	6'992'500.00	14'053'800.00	7'361'100.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'210'800.00	727'000.00	3'442'400.00	853'600.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'589'800.00	4'249'600.00	5'089'500.00	4'217'700.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	141'100.00	920'400.00	145'200.00	763'200.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	2'659'800.00	37'222'900.00	2'995'100.00	36'740'100.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>74'478'000.00</b>	<b>72'551'500.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>69'390'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>			<b>-1'926'500.00</b>		<b>-2'091'400.00</b>	<b>0.00</b>	
<b>Total</b>		<b>74'478'000.00</b>	<b>74'478'000.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>Gemeinde Rümlang</b>	<b>74'478'000.00</b>	<b>74'478'000.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>71'481'600.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>						
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>	<b>3'438'800.00</b>	<b>2'633'300.00</b>	<b>2'276'700.00</b>	<b>1'735'500.00</b>		
<b>10</b>	<b>Bereich Präsidiales</b>	<b>3'151'100.00</b>	<b>2'573'600.00</b>	<b>2'052'700.00</b>	<b>1'686'100.00</b>		
<b>1000</b>	<b>Abstimmungen &amp; Wahlen</b>	<b>86'400.00</b>		<b>122'700.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		30'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'200.00		25'600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		53'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		3'000.00			
<b>1001</b>	<b>Gemeindeversammlung</b>	<b>11'200.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>15'800.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'200.00		12'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen			2'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		2'000.00		1'000.00		
<b>1002</b>	<b>Gemeinderat</b>	<b>622'100.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>407'300.00</b>	<b>20'500.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	280'000.00		220'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		14'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		17'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		2'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung Behördenmitglieder	2'000.00		12'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			4'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'400.00		26'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	201'200.00		28'400.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'000.00		60'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		6'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		15'600.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		221'200.00		19'500.00		
<b>1003</b>	<b>Aufsicht und Prüfungen</b>	<b>49'000.00</b>	<b>36'500.00</b>	<b>35'100.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		2'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	38'000.00		32'100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		36'500.00				
<b>1004</b>	<b>Bereich Präsidiales</b>	<b>1'452'000.00</b>	<b>191'500.00</b>	<b>1'022'900.00</b>	<b>48'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	819'900.00		521'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'600.00		36'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'600.00		58'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	9'600.00		6'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'900.00		5'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'500.00		8'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'000.00		33'600.00			
3091.00	Personalwerbung	3'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	33'300.00		13'900.00			
3100.00	Büromaterial	35'000.00		35'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'800.00		700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'100.00		30'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'800.00		5'400.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			7'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	29'400.00		14'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	158'600.00		101'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'000.00		24'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'700.00		24'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'800.00		24'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'900.00		2'900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		4'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'800.00		39'900.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			8'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		2'100.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'500.00		1'500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'900.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'800.00		1'900.00			
4250.00	Verkäufe				100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		500.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		26'200.00		2'700.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		115'300.00		45'000.00		
<b>1005</b>	<b>Information (Homepage)</b>	<b>27'000.00</b>	<b>23'600.00</b>	<b>5'500.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	27'000.00		5'500.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		23'600.00				
<b>1006</b>	<b>Rümlangerblatt</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	160'000.00		160'000.00			
<b>1007</b>	<b>Standortförderung</b>	<b>39'100.00</b>		<b>54'200.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'700.00		53'800.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00			
<b>1008</b>	<b>Baurechte</b>	<b>203'100.00</b>	<b>1'653'000.00</b>	<b>63'300.00</b>	<b>1'500'000.00</b>		
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	198'100.00		58'300.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'653'000.00		1'500'000.00		
<b>1009</b>	<b>TAR-Fonds</b>	<b>435'800.00</b>	<b>435'800.00</b>	<b>106'300.00</b>	<b>106'300.00</b>		
3502.01	Einlagen in TAR-Fonds	122'600.00		1'000.00			
3980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds	313'200.00		105'300.00			
4390.00	Übriger Ertrag		120'000.00				
4502.01	Entnahmen aus TAR-Fonds		313'200.00		105'300.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'600.00		1'000.00		
<b>1010</b>	<b>Friedensrichter</b>	<b>65'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>59'600.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'700.00		39'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400.00		3'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00		2'600.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'900.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	400.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		
<b>11</b>	<b>Bereich Personal</b>	<b>226'300.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>166'900.00</b>	<b>11'000.00</b>		
<b>1101</b>	<b>Personalgewinnung und Personalförderung</b>	<b>93'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>68'400.00</b>	<b>11'000.00</b>		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			17'500.00			
3091.00	Personalwerbung	7'500.00		7'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			16'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	67'000.00		25'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'500.00		2'400.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	16'500.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000.00		11'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'000.00				
<b>1102</b>	<b>Berufsbildung</b>	<b>120'800.00</b>		<b>85'900.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'800.00		68'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'300.00		4'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	900.00		800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'300.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'600.00		5'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'200.00		2'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900.00		2'900.00			
<b>1103</b>	<b>Überbrückungsrenten</b>	<b>12'000.00</b>		<b>12'600.00</b>			
3064.00	Überbrückungsrenten	12'000.00		12'600.00			
<b>12</b>	<b>Bereich Kultur</b>	<b>61'400.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>57'100.00</b>	<b>38'400.00</b>		
<b>1201</b>	<b>Rümlang Kultur</b>	<b>48'000.00</b>	<b>31'600.00</b>	<b>39'400.00</b>	<b>21'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'200.00		5'400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		10'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		1'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'600.00		8'900.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.00		7'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100.00		3'100.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'000.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00		5'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		21'600.00		13'000.00		
<b>1202</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00			
<b>1203</b>	<b>Übrige kulturelle Anlässe</b>	<b>13'200.00</b>	<b>13'100.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>17'400.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	700.00		2'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		3'400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'800.00		1'800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	100.00		10'100.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		13'100.00		17'400.00		
<b>2</b>	<b>Gesellschaft &amp; Soziales</b>	<b>12'935'700.00</b>	<b>6'995'600.00</b>	<b>14'965'400.00</b>	<b>7'453'100.00</b>		
<b>20</b>	<b>Bereich Gesellschaft</b>	<b>2'505'600.00</b>	<b>1'371'300.00</b>	<b>3'098'700.00</b>	<b>780'000.00</b>		
<b>2000</b>	<b>Bereich Gesellschaft &amp; Soziales</b>	<b>173'400.00</b>		<b>148'900.00</b>	<b>82'700.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'400.00		116'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500.00		8'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'800.00		17'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'100.00		1'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		2'300.00			
3091.00	Personalwerbung	600.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00					
3100.00	Büromaterial	1'200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'700.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'400.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'700.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				82'700.00		
<b>2001</b>	<b>Integration</b>	<b>246'600.00</b>	<b>48'300.00</b>	<b>226'600.00</b>	<b>50'400.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'500.00		48'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'700.00		2'700.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100.00		6'100.00			
3105.00	Lebensmittel	900.00		1'200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'900.00		135'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00		400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			22'900.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		36'300.00		38'400.00		
<b>2002</b>	<b>90i Begegnungszentrum</b>	<b>76'200.00</b>	<b>5'500.00</b>				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00					
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00					
3100.00	Büromaterial	600.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00					
3105.00	Lebensmittel	5'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'200.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		5'500.00				
<b>2003</b>	<b>Gemeindebibliothek</b>	<b>248'900.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>248'900.00</b>	<b>17'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'700.00		116'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		8'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500.00		11'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'500.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00		3'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		1'100.00			
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'900.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'000.00		25'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'800.00		6'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		11'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700.00		16'700.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		12'200.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		13'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		
<b>2004</b>	<b>Jugendarbeit</b>	<b>209'600.00</b>		<b>214'300.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3100.00	Büromaterial	500.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		600.00			
3105.00	Lebensmittel	3'000.00		3'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		4'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00		700.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	186'500.00		186'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'500.00			
<b>2005</b>	<b>Familienergänzende Betreuung (Subventionen)</b>	<b>201'200.00</b>		<b>301'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3637.01	Beiträge an Familien (gemeindeeigene Krippe)			67'000.00			
3637.02	Beiträge an Familien (Verein Tagesfamilien)	70'000.00		70'000.00			
3637.03	Beiträge an Familien (externe Krippen)	120'000.00		150'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			13'800.00			
<b>2006</b>	<b>Eltern und Frühbereich</b>	<b>71'700.00</b>		<b>124'900.00</b>	<b>1'800.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400.00		48'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		3'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		5'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		300.00			
3091.00	Personalwerbung	600.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		800.00			
3105.00	Lebensmittel	500.00		1'900.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			12'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			7'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'200.00		10'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'500.00			
4250.00	Verkäufe				1'800.00		
<b>2007</b>	<b>Bildung und Berufsberatung</b>	<b>65'000.00</b>		<b>68'000.00</b>			
3631.00	Beiträge an Kanton (Berufsberatung)	65'000.00		68'000.00			
<b>2008</b>	<b>Hilfen für Kinder und Jugendliche</b>	<b>1'166'200.00</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>1'006'000.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'700.00					
3631.00	Beiträge an Kanton (Jugendhilfe)	281'000.00		271'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	871'500.00		735'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'300'000.00				
<b>2009</b>	<b>Musik, Theater und Tanz</b>	<b>24'600.00</b>		<b>21'600.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'600.00		21'600.00			
<b>2010</b>	<b>Sport</b>	<b>17'000.00</b>		<b>34'400.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'400.00		6'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			16'400.00			
<b>2011</b>	<b>Freizeit</b>	<b>5'200.00</b>		<b>4'800.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200.00		4'800.00			
<b>2012</b>	<b>Kinderkrippe</b>			<b>699'300.00</b>	<b>627'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			473'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			32'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			42'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			5'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			14'000.00			
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'850.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3105.00	Lebensmittel			16'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'100.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			8'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			150.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			15'600.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			55'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				560'600.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				67'000.00		
<b>21</b>	<b>Bereich Soziales</b>	<b>4'737'700.00</b>	<b>1'676'600.00</b>	<b>5'930'300.00</b>	<b>2'355'700.00</b>		
<b>2101</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'851'800.00</b>	<b>1'021'600.00</b>	<b>2'710'000.00</b>	<b>1'157'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'250'000.00		1'200'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	850'000.00		980'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	400'000.00		530'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'600.00					
4631.00	Staatsbeiträge		61'600.00		52'000.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		400'000.00		530'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		280'000.00		400'000.00		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		280'000.00		175'000.00		
<b>2102</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>301'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>889'900.00</b>	<b>69'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'700.00		564'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		39'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'700.00		71'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		6'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		6'300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		8'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00		8'900.00			
3091.00	Personalwerbung	1'400.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000.00		7'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000.00		55'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'600.00		20'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		5'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	58'300.00		50'200.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'000.00		20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'200.00		17'400.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'500.00		5'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'900.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'100.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		22'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				47'200.00		
<b>2103</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>245'400.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>36'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3637.00	Alimentenbevorschussungen	225'000.00		260'000.00			
4637.00	Alimentenrückerstattungen		42'000.00		36'000.00		
<b>2104</b>	<b>Prämienverbilligungen Soziales</b>	<b>419'100.00</b>	<b>447'500.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>363'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	350'000.00		360'000.00			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	7'500.00		3'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00					
4631.00	Staatsbeiträge		395'500.00		337'500.00		
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		52'000.00		26'000.00		
<b>2105</b>	<b>Integration zur Berufsbildung (Arbeitsintegration)</b>	<b>53'700.00</b>		<b>10'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
<b>2106</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>149'500.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>1'047'500.00</b>	<b>720'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			15'500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			132'000.00			
3637.00	Beiträge an Schutzstatus S	135'000.00		900'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten an Schutzstatus S		135'000.00		720'000.00		
<b>2107</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>45'900.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>67'400.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	25'500.00		32'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			35'400.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'600.00		10'000.00		
<b>2108</b>	<b>Freiwillige Beiträge an Institutionen für Invalide</b>	<b>40'100.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>40'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	38'300.00		40'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		4'900.00				

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2109</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)</b>	<b>587'300.00</b>		<b>488'700.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3612.00	Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	575'600.00		488'700.00			
<b>2110</b>	<b>Suchtprävention und Beratung</b>	<b>43'300.00</b>		<b>53'300.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'300.00		53'300.00			
<b>22</b>	<b>Bereich Zusatzleistungen</b>	<b>5'692'400.00</b>	<b>3'947'700.00</b>	<b>5'936'400.00</b>	<b>4'317'400.00</b>		
<b>2201</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'278'700.00</b>	<b>2'235'000.00</b>	<b>3'402'300.00</b>	<b>2'470'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'600.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'500.00		4'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'900.00		2'200.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000.00		2'000.00			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	6'000.00		6'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'900'000.00		3'150'000.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	232'000.00		232'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'500.00					
4631.00	Staatsbeiträge		2'093'000.00		2'122'400.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		100'000.00		236'000.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		40'000.00		108'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000.00		2'500.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'500.00		
<b>2202</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'973'500.00</b>	<b>1'369'500.00</b>	<b>2'124'700.00</b>	<b>1'510'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'400.00		2'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		2'300.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'000.00		2'000.00			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'000.00		3'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'750'000.00		2'000'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	150'000.00		115'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'500.00					
4631.00	Staatsbeiträge		1'239'000.00		1'410'100.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		130'000.00		100'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		500.00		500.00		
<b>2203</b>	<b>Überbrückungsleistungen</b>	<b>82'300.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>53'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	75'000.00		50'000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'000.00		3'000.00			
4630.00	Bundesbeiträge		76'000.00		52'000.00		
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		1'000.00		1'000.00		
<b>2204</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>342'000.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>354'000.00</b>	<b>250'500.00</b>		
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	1'000.00		1'000.00			
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse	1'000.00		1'000.00			
3637.24	Beihilfen	290'000.00		260'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	50'000.00		92'000.00			
4631.00	Staatsbeiträge		221'000.00		228'500.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		18'000.00		15'000.00		
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'000.00		3'000.00		
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'000.00		2'000.00		
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		
<b>2205</b>	<b>Prämienverbilligungen Zusatzleistungen</b>		<b>8'000.00</b>		<b>18'500.00</b>		
4290.00	Eingelöste Verlustscheine				1'000.00		
4630.00	Bundesbeiträge				-500.00		
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		8'000.00		18'000.00		
<b>2206</b>	<b>Zusatzleistungen, Übriges</b>	<b>15'900.00</b>	<b>14'200.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>14'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	700.00		1'400.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'200.00		14'400.00		
<b>3</b>	<b>Finanzen &amp; Steuern</b>	<b>4'608'700.00</b>	<b>36'167'200.00</b>	<b>5'248'600.00</b>	<b>35'867'400.00</b>		
<b>30</b>	<b>Bereich Finanzen</b>	<b>3'668'400.00</b>	<b>6'877'700.00</b>	<b>4'401'000.00</b>	<b>11'054'400.00</b>		
<b>3000</b>	<b>Bereich Finanzen</b>	<b>1'020'100.00</b>	<b>39'600.00</b>	<b>879'500.00</b>	<b>123'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	613'200.00		551'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'300.00		38'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'900.00		73'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'100.00		6'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'600.00		6'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'400.00		8'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'100.00		3'100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		900.00			
3100.00	Büromaterial	200.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000.00		98'800.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'000.00		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	144'000.00		78'300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'900.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'200.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'500.00		99'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'100.00		22'500.00		
<b>3001</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>264'900.00</b>		<b>250'500.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'000.00		3'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			800.00			
3631.00	Beiträge an Kanton (Bahninfrastrukturfonds)	261'800.00		246'500.00			
<b>3002</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>970'500.00</b>		<b>1'018'600.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		600.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		12'000.00			
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	964'700.00		1'000'000.00			
<b>3003</b>	<b>Schutzverbände</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'600.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00			
<b>3004</b>	<b>Reg. Führungsorganisation RFO RONN</b>	<b>6'200.00</b>		<b>5'900.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		800.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		400.00			
<b>3005</b>	<b>Gewinnbeteiligung Zürcher Kantonalbank</b>		<b>820'000.00</b>		<b>605'900.00</b>		
4604.00	Gewinnanteil ZKB		820'000.00		605'900.00		
<b>3006</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000.00		4'000.00		
<b>3007</b>	<b>Zinsen, Finanzen</b>	<b>379'800.00</b>	<b>454'400.00</b>	<b>353'300.00</b>	<b>171'600.00</b>		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000.00		17'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	329'600.00		327'800.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'200.00		7'900.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200.00		200.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		45'000.00		45'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		409'200.00		126'400.00		
<b>3008</b>	<b>Ressourcenausgleich</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>5'558'700.00</b>	<b>1'862'400.00</b>	<b>10'149'900.00</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	999'300.00		1'841'000.00			
3632.01	Unterstützungsbeitrag STAF	20'700.00		21'400.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'446'000.00		10'033'000.00		
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		112'700.00		116'900.00		
<b>3009</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200.00</b>		<b>24'200.00</b>			
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	200.00		200.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			24'000.00			
<b>31</b>	<b>Bereich Steuern</b>	<b>940'300.00</b>	<b>29'289'500.00</b>	<b>847'600.00</b>	<b>24'813'000.00</b>		
<b>3100</b>	<b>Bereich Steuern</b>	<b>665'600.00</b>	<b>732'000.00</b>	<b>577'900.00</b>	<b>593'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'100.00		296'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		20'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'900.00		28'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'600.00		3'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'100.00		4'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		16'300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		57'200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	108'300.00		73'200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'900.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	35'100.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		57'000.00		49'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		340'000.00		340'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		331'000.00		200'000.00		
<b>3101</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>210'000.00</b>	<b>25'011'500.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>20'678'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	30'000.00		35'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180'000.00		180'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'624'000.00		12'005'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		900'000.00		310'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000.00		103'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'300'000.00		1'241'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-370'000.00		-517'000.00		
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'500.00		-10'000.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'450'000.00		1'293'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		110'000.00		134'000.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000.00		16'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		430'000.00		372'000.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-150'000.00		-169'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		990'000.00		1'000'000.00		
4008.00	Personalsteuern		150'000.00		150'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'416'000.00		2'588'000.00		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'050'000.00		580'000.00		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		30'000.00		16'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		570'000.00		620'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-140'000.00		-169'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'510'000.00		890'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		40'000.00		165'000.00		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				2'000.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		50'000.00		82'000.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-2'000.00		-24'000.00		
<b>3102</b>	<b>Grundstückgewinnsteuern</b>	<b>700.00</b>	<b>3'500'000.00</b>	<b>700.00</b>	<b>3'500'000.00</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00		700.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'500'000.00		3'500'000.00		
<b>3103</b>	<b>Zinsen, Steuern</b>	<b>64'000.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>54'000.00</b>	<b>42'000.00</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'000.00		9'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	35'000.00		35'000.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	10'000.00		10'000.00			
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		45'000.00		41'000.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		
<b>4</b>	<b>Bildung &amp; Kind</b>	<b>17'499'000.00</b>	<b>3'746'300.00</b>	<b>16'273'700.00</b>	<b>3'775'100.00</b>		
<b>40</b>	<b>Schulhaus Rümelbach</b>	<b>4'676'700.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'217'750.00</b>	<b>10'000.00</b>		
<b>4001</b>	<b>Kindergarten Rümelbach</b>	<b>680'500.00</b>		<b>622'500.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'500.00		40'400.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'000.00		5'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		3'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00		3'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'600.00		2'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00		500.00			
3091.00	Personalwerbung	800.00		400.00			
3104.00	Spielzeug, Verbrauchsmaterial, Veranstaltungen	12'500.00		10'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'400.00		1'400.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'100.00		1'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			700.00			
3171.00	Diverse Veranstaltungen	600.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	594'000.00		550'000.00			
<b>4002</b>	<b>Primarstufe Rümelbach</b>	<b>3'815'400.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>3'425'250.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'000.00		188'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	675'000.00		419'900.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	7'500.00		300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'000.00		36'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'000.00		64'750.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'700.00		7'050.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000.00		6'050.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'000.00		10'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'000.00		30'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3104.01	Schulmaterial HA	17'000.00		17'000.00			
3104.02	Lehrmittel und Schulmaterial	124'000.00		19'600.00			
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	6'700.00		110'300.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'800.00		6'900.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.00		700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	26'200.00		14'400.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'800.00		6'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'500.00		7'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'900.00		5'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		1'900.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'800.00		1'200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'900.00		13'200.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	42'800.00		41'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	6'000.00		5'900.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	2'480'000.00		2'400'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			6'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		10'000.00		
<b>4003</b>	<b>Schulleitung Rümelbach</b>	<b>180'800.00</b>		<b>170'000.00</b>			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Schulleitung	180'000.00		170'000.00			
<b>41</b>	<b>Schulhaus Worbiger</b>	<b>5'581'700.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>5'492'150.00</b>	<b>54'600.00</b>		
<b>4101</b>	<b>Kindergarten Worbiger</b>	<b>1'036'700.00</b>		<b>931'700.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'800.00		19'300.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'000.00		4'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000.00		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		4'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'700.00		4'700.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		200.00			
3104.00	Spielzeug, Verbrauchsmaterial, Veranstaltungen	24'600.00		17'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'600.00		4'600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		2'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	948'000.00		865'000.00			
<b>4102</b>	<b>Primarstufe Worbiger</b>	<b>4'321'200.00</b>	<b>47'400.00</b>	<b>4'360'450.00</b>	<b>54'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	144'000.00		73'800.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	309'600.00		479'500.00			
3020.10	Kommunale Löhne QUIMS	15'800.00		15'900.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	200.00		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'000.00		36'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'000.00		64'750.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'600.00		7'050.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		6'050.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'000.00		18'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	35'900.00		35'200.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'500.00			
3104.01	Schulmaterial HA	20'000.00		20'000.00			
3104.02	Lehrmittel PS	126'500.00		83'900.00			
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	6'000.00		92'900.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand (Quims-Material)	33'800.00		20'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'400.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'400.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	32'800.00		38'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'800.00		6'100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00		8'300.00			
3132.00	Gutachten und Honorare			5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	3'000.00		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'500.00		6'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		6'000.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'900.00		2'600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	13'900.00		11'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	50'800.00		37'900.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	6'000.00		6'600.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton	3'360'000.00		3'250'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		16'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'400.00		49'600.00		
<b>4103</b>	<b>Schulleitung Worbiger</b>	<b>223'800.00</b>		<b>200'000.00</b>			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00					
3611.00	Entschädigungen an den Kanton für Schulleitung	223'000.00		200'000.00			
<b>42</b>	<b>Volksschule, Sonstiges &amp; Schulverwaltung</b>	<b>2'851'200.00</b>	<b>686'100.00</b>	<b>2'650'600.00</b>	<b>772'300.00</b>		
<b>4200</b>	<b>Schulleitung, Schulpflege</b>	<b>121'000.00</b>		<b>149'300.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	91'200.00		120'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		6'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600.00		2'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'600.00		6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen (Behörden- und Kommissionsmitglieder)	4'000.00		4'000.00			
<b>4201</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>586'300.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>519'600.00</b>	<b>63'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	338'000.00		299'000.00			
3010.09	Erstattung von Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		17'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000.00		38'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'000.00		3'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		2'800.00			
3064.00	Überbrückungsrenten	21'300.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen Wahlen und Abstimmungen	9'500.00		4'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			10'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'200.00		10'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV (Stromkosten)	1'300.00		1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	14'400.00		14'700.00			
3132.00	Gutachten und Honorare	23'000.00		14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	1'800.00		2'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'400.00		3'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	29'900.00		24'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'200.00		29'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an den Kanton			25'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		16'800.00		63'000.00		
<b>4202</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>114'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
3111.00	Anschaffung Musikinstrumente	500.00					
3151.00	Unterhalt Musikinstrumente	500.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	113'000.00		100'000.00			
<b>4203</b>	<b>Tagesbetreuung (Hort)</b>	<b>738'400.00</b>	<b>629'300.00</b>	<b>784'200.00</b>	<b>672'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Hort	420'000.00		409'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00		26'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		40'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'500.00		3'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'500.00		3'500.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00			
3105.00	Lebensmittel	25'000.00		25'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'400.00		3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	183'700.00		183'800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00		2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	100.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'500.00		14'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	400.00		400.00			
3171.00	Diverse Veranstaltungen	4'800.00		4'800.00			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	700.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Personalaufwand)			35'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			20'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		449'300.00		672'000.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		180'000.00				
<b>4204</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>1'019'400.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'009'900.00</b>	<b>37'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'000.00		325'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400.00		20'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		35'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'500.00		11'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'600.00		28'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen Wahlen und Abstimmungen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	37'000.00		14'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'400.00		1'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'800.00			
3130.01	Erstkontaktkurs Vorschulen	10'000.00		3'000.00			
3130.02	Allgemeiner Sachaufwand	9'500.00		6'200.00			
3130.03	Schulbus	37'000.00		37'000.00			
3130.04	Freifachkurse durch Dritte	14'000.00		19'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'000.00		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200.00		1'900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		600.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)			1'800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			400.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	400.00		400.00			
3171.00	Betriebskredite	41'800.00		50'100.00			
3171.01	Klassen- und Skilager	100'000.00		140'700.00			
3171.02	Diverse Veranstaltungen	72'500.00		88'100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	279'000.00		195'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	55'100.00					
4250.00	Verkauf von Material für Freifachkurse		5'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen		28'000.00		25'300.00		
4260.01	Elternbeiträge		7'000.00		7'000.00		
<b>4205</b>	<b>Schulgesundheits</b>	<b>92'100.00</b>		<b>87'600.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Zahnpflege, Schularzt)	32'000.00		25'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Gutscheine)	55'000.00		55'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
<b>4206</b>	<b>Familienergänzende Betreuung (Subventionen)</b>	<b>180'000.00</b>					
3637.00	Beiträge an Familien (Hort)	180'000.00					
<b>43</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>4'389'400.00</b>	<b>3'007'800.00</b>	<b>3'913'200.00</b>	<b>2'938'200.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4301</b>	<b>Sonderschulung (ext. Platzierung)</b>	<b>1'401'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'015'000.00</b>	<b>40'000.00</b>		
3130.00	Therapien und Transport durch Dritte	195'000.00		235'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	250'000.00		235'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	666'600.00		385'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszwecke	290'000.00		160'000.00			
4230.00	Schulgelder		20'000.00		20'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				20'000.00		
<b>4302</b>	<b>Heilpädagogische Sonderschule (Kommunale Sonderschule)</b>	<b>2'987'800.00</b>	<b>2'987'800.00</b>	<b>2'898'200.00</b>	<b>2'898'200.00</b>		
3010.00	Löhne kommunal angestellte Personen	383'000.00		598'000.00			
3010.10	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS	18'500.00					
3010.11	Löhne Leitung und Verwaltung HPS	140'000.00					
3010.12	Löhne Tagesstruktur HPS	152'000.00					
3010.13	Löhne Komm. angestellte Pers. HPS	2'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	970'000.00		906'000.00			
3020.02	Löhne der Lehrpersonen Therapien	276'200.00		178'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	11'600.00		10'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'000.00		100'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	216'900.00		207'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'300.00		16'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'400.00		18'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000.00		8'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'000.00		24'500.00			
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'100.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'600.00		4'600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	45'400.00		73'500.00			
3105.00	Lebensmittel	31'300.00		27'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'400.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'700.00		6'900.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			6'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	7'800.00		3'000.00			
3130.01	Therapien durch Dritte	15'000.00		30'000.00			
3130.02	Allgemeine Übersetzungskosten	2'000.00		4'200.00			
3130.03	Schulbus	240'000.00		205'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'000.00		18'600.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'100.00		1'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'100.00		2'400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		9'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	7'900.00		8'600.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		8'300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'700.00		5'600.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'500.00		3'400.00			
3170.00	Spesenentschädigungen	3'400.00		4'100.00			
3171.01	Klassen- und Skilager	18'000.00		25'000.00			
3171.02	Diverse Veranstaltungen	8'500.00		14'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		51'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	101'800.00		90'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'000.00		9'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			205'900.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'000.00		100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge)		2'000.00		2'800.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		42'300.00		16'400.00		
4612.00	Kostenanteile von Gemeinden und Zweckverbänden		240'000.00		205'000.00		
4612.01	Honorar B&U		35'700.00		40'000.00		
4631.00	Staatsbeiträge		2'667'800.00		2'634'000.00		
<b>5</b>	<b>Gesundheit &amp; Alter</b>	<b>13'627'800.00</b>	<b>9'866'000.00</b>	<b>13'029'000.00</b>	<b>9'498'200.00</b>		
<b>50</b>	<b>Gesundheit &amp; Alter</b>	<b>85'600.00</b>		<b>162'400.00</b>	<b>120'000.00</b>		
<b>5000</b>	<b>Bereich Gesundheit und Alter</b>	<b>85'600.00</b>		<b>162'400.00</b>	<b>120'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	45'800.00		132'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200.00		9'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'700.00		13'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		2'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		2'300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'300.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'800.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				120'000.00		
<b>51</b>	<b>Alterszentrum Lindenhof</b>	<b>8'419'600.00</b>	<b>8'325'200.00</b>	<b>7'782'400.00</b>	<b>7'890'800.00</b>		
<b>5101</b>	<b>Alterszentrum Lindenhof</b>	<b>8'404'000.00</b>	<b>8'309'600.00</b>	<b>7'782'400.00</b>	<b>7'890'800.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'715'200.00		4'150'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-95'000.00		-50'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	247'950.00		262'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285'800.00		255'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	415'400.00		379'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	55'550.00		55'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47'700.00		47'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70'000.00		62'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'000.00		43'500.00			
3091.00	Personalwerbung	14'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'500.00		26'000.00			
3100.00	Büromaterial	14'800.00		10'800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87'000.00		80'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'900.00		6'900.00			
3105.00	Lebensmittel	344'000.00		294'000.00			
3106.00	Medizinisches Material	109'500.00		88'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	53'500.00		53'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'000.00		27'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	63'000.00		52'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00		6'000.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	58'000.00		85'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	190'500.00		158'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'500.00		140'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	28'000.00		28'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'000.00		85'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000.00		13'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'000.00		83'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'000.00		88'500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00		15'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	21'000.00		21'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'085'000.00		1'110'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'000.00		25'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			25'300.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			2'900.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		36'000.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder		6'128'000.00		6'135'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'500.00		20'500.00		
4250.00	Verkäufe		133'000.00		145'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'800.00		26'800.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00		28'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'400.00		13'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'913'000.00		1'520'000.00		
4980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
4980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
<b>5102</b>	<b>Personalfonds Alterszentrum Lindenhof</b>	<b>8'400.00</b>	<b>8'400.00</b>				
3502.02	Einlagen in Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	3'400.00					
3980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00					
4390.00	Übriger Ertrag		3'000.00				
4502.02	Entnahmen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400.00				
<b>5103</b>	<b>Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof</b>	<b>7'200.00</b>	<b>7'200.00</b>				
3502.03	Einlagen in Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	2'200.00					
3980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00					
4390.00	Übriger Ertrag		2'000.00				
4502.03	Entnahmen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		200.00				
<b>52</b>	<b>Spitex Dienste Rümlang</b>	<b>1'324'000.00</b>	<b>1'530'900.00</b>	<b>1'295'700.00</b>	<b>1'479'200.00</b>		
<b>5201</b>	<b>Spitex Dienste Rümlang</b>	<b>1'321'500.00</b>	<b>1'528'400.00</b>	<b>1'295'700.00</b>	<b>1'479'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	931'400.00		864'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'800.00		59'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'100.00		87'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'600.00		9'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800.00		9'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		12'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'200.00		31'700.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		5'400.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'700.00		12'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	300.00		2'100.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'400.00		1'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		900.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'100.00		47'300.00			
3130.01	Hebammen	10'000.00		10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'600.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'900.00		3'900.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	500.00		800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'200.00		22'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		50'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'800.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		9'400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'700.00		30'000.00			
4240.01	KLV-Grundversorgung		500'000.00		500'000.00		
4240.02	Hauspflege und Betreuung		120'000.00		200'000.00		
4240.03	Vermietung Krankenmobilien		3'000.00		3'000.00		
4240.04	Mahlzeitendienst		8'000.00		8'000.00		
4240.05	Patientenbeteiligung		75'000.00		65'000.00		
4240.06	Diverse Leistungen		1'000.00		1'200.00		
4250.00	Verkäufe		400.00		400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Verkauf übriges Material)		10'000.00		600.00		
4390.00	Übriger Ertrag				1'000.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden KLV		650'000.00		520'000.00		
4632.02	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Hauspflege		160'000.00		180'000.00		
4980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00				
<b>5202</b>	<b>Personalfonds Spitex Dienste Rümlang</b>	<b>2'500.00</b>	<b>2'500.00</b>				
3502.04	Einlagen in Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'500.00					
3980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'000.00					
4390.00	Übriger Ertrag		1'500.00				
4502.04	Entnahmen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00				
<b>53</b>	<b>Pflegefinanzierung</b>	<b>3'709'000.00</b>		<b>3'649'000.00</b>			
<b>5301</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'638'000.00</b>		<b>2'678'000.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	270'000.00		400'000.00			
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	15'000.00		13'000.00			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'420'000.00		1'520'000.00			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	900'000.00		700'000.00			
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000.00		3'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'000.00			
<b>5302</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Leistungserbringer</b>	<b>1'071'000.00</b>		<b>971'000.00</b>			
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	10'000.00		15'000.00			
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	650'000.00		500'000.00			
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	160'000.00		200'000.00			
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'000.00		2'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	235'000.00		250'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		4'000.00			
<b>54</b>	<b>Gesundheitswesen Allgemein</b>	<b>89'600.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>139'500.00</b>	<b>8'200.00</b>		
<b>5401</b>	<b>Gesundheitswesen</b>	<b>26'800.00</b>		<b>39'900.00</b>			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100.00		5'100.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		1'300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'600.00		19'500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'000.00			
<b>5402</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>23'200.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>8'200.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			30'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		9'900.00		8'200.00		
<b>5403</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'200.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00			
<b>5404</b>	<b>Pilzkontrolle</b>	<b>800.00</b>		<b>700.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		100.00			
<b>5405</b>	<b>Krankenversicherung</b>			<b>11'800.00</b>			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'800.00			
<b>5406</b>	<b>Suchtprävention</b>	<b>1'500.00</b>		<b>500.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		500.00			
<b>5407</b>	<b>Schutz &amp; Rettung</b>	<b>32'000.00</b>		<b>32'000.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		32'000.00			
<b>6</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>8'284'600.00</b>	<b>5'230'700.00</b>	<b>7'794'700.00</b>	<b>5'204'100.00</b>		
<b>60</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>1'950'200.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'437'100.00</b>	<b>450'000.00</b>		
<b>6001</b>	<b>Bereich Hochbau</b>	<b>1'197'400.00</b>	<b>450'000.00</b>	<b>1'171'100.00</b>	<b>450'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'000.00		22'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	486'600.00		578'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'600.00		39'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'200.00		72'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'700.00		6'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'300.00		6'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'000.00		8'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500.00		6'900.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen (Bauprojekte)	9'000.00		9'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	418'000.00		410'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	42'100.00		6'100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'800.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	800.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'400.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	43'500.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		450'000.00		450'000.00		
<b>6002</b>	<b>Vermessung</b>	<b>50'400.00</b>		<b>33'400.00</b>			
3130.00	Nachführung Vermessung	26'000.00		29'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	20'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'400.00		4'400.00			
<b>6003</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>48'000.00</b>		<b>36'000.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	41'000.00		36'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00					
<b>6004</b>	<b>Entwicklung und Raumplanung</b>	<b>654'400.00</b>		<b>196'600.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'000.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	155'500.00		125'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	48'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	34'700.00		36'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'300.00		30'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'600.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'800.00					
<b>61</b>	<b>Tiefbau und Werke</b>	<b>5'221'400.00</b>	<b>3'680'200.00</b>	<b>5'353'300.00</b>	<b>3'762'300.00</b>		
<b>6101</b>	<b>Wasserversorgung allgemein</b>	<b>60'000.00</b>		<b>58'000.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'000.00		37'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'000.00		21'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6102</b>	<b>Wasserversorgung Spezialfinanzierung</b>	<b>1'712'300.00</b>	<b>1'712'300.00</b>	<b>1'426'900.00</b>	<b>1'426'900.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	210'700.00		130'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500.00		9'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'200.00		13'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'200.00		3'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial und Wasserankauf zum Wiederverkauf	596'000.00		507'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'700.00		34'500.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	1'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		14'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	54'000.00		24'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'400.00		3'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	120'000.00		100'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoir, Pumpstationen, Quellfassungen	20'000.00		14'000.00			
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	180'000.00		150'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		4'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		600.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	4'500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	235'700.00		173'400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	57'400.00		41'800.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'300.00		16'500.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			59'300.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	100.00		100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		37'700.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00		22'400.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		3'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'200.00		13'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		120'000.00		80'000.00		
4240.01	Wasserverkauf		950'000.00		940'000.00		
4240.02	Bauwasser		50'000.00		40'000.00		
4240.03	Wasserabgabe für öffentliche Zwecke		55'000.00		55'000.00		
4240.04	Grundgebühr		275'000.00		275'000.00		
4240.05	Bereitstellung mobile Wasserzähler		5'000.00		2'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		210'200.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'100.00		4'900.00		
<b>6103</b>	<b>Abwasserbeseitigung allgemein</b>	<b>3'600.00</b>		<b>4'400.00</b>			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		3'600.00			
<b>6104</b>	<b>Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>1'573'400.00</b>	<b>1'573'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'600.00		25'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00		2'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'500.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		500.00			
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		2'500.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00		7'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00		72'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	87'000.00		35'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200'000.00		180'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'600.00		5'600.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	60'000.00		49'400.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	730'000.00		835'900.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00		272'600.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'100.00		20'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00		22'400.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		3'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'700.00		24'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'000.00		1'100'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		210'000.00		461'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'500.00		900.00		
<b>6105</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'792'300.00</b>	<b>495'000.00</b>	<b>1'946'900.00</b>	<b>563'700.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	344'000.00		452'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'700.00		31'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'700.00		47'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'800.00		12'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		5'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'700.00		6'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		4'700.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00			
3100.00	Büromaterial	500.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	69'500.00		50'900.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		400.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'500.00		13'500.00			
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	4'000.00		4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	191'000.00		191'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'600.00		23'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'000.00		4'300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'500.00		10'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	117'000.00		105'000.00			
3141.10	Strassenbeleuchtungen	20'000.00		30'000.00			
3141.20	Belagsarbeiten und übrige Unterhaltskosten	195'000.00		220'000.00			
3143.00	Reinigung Bushäuschen durch Dritte	2'500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		45'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	609'200.00		543'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'600.00		1'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'100.00		22'100.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'300.00		5'100.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'100.00		1'100.00			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'400.00		1'400.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'100.00		53'600.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00		24'500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'500.00		6'000.00			
4120.00	Konzessionen		8'800.00		8'800.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		14'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'000.00		16'000.00		
4472.00	Benützung öffentlicher Grund		14'000.00		3'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		424'200.00		340'400.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				166'500.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		15'000.00		15'000.00		
<b>6106</b>	<b>Winterdienst</b>	<b>92'900.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>92'000.00</b>	<b>6'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'200.00		23'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'200.00		1'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3091.00	Personalwerbung	200.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'100.00		12'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'000.00					
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege: Winterdienst	40'000.00		40'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen			600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			14'300.00			
4250.00	Verkäufe		2'000.00		3'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		3'000.00		
<b>6107</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>64'100.00</b>		<b>80'500.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000.00		20'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000.00		1'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'400.00		3'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	39'500.00		25'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			30'000.00			
<b>6108</b>	<b>Natur- und Landschaftsschutz</b>	<b>55'500.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>74'500.00</b>	<b>29'300.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500.00		34'800.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000.00		13'000.00			
3140.01	Unterhalt zu Lasten EKZ-Fonds	4'800.00		5'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		18'000.00		18'800.00		
4980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds		4'800.00		5'500.00		
<b>6109</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		3'000.00			
<b>6110</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen</b>	<b>6'400.00</b>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'400.00					
<b>6111</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>87'600.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>30'300.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700.00		3'700.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		62'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	17'000.00		16'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	700.00		700.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		
4250.00	Verkäufe		15'000.00		9'000.00		
4511.00	Entnahmen aus Forstreservfonds				16'000.00		
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		300.00		300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00		3'000.00		
<b>6112</b>	<b>Jagd</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'000.00</b>		
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100.00		1'000.00		
<b>6113</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>76'000.00</b>		<b>126'000.00</b>		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		26'000.00		26'000.00		
4634.00	Ausgleichsvergütung EWR		50'000.00		100'000.00		
<b>6114</b>	<b>EKZ-Ausgleichsfonds</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'200.00</b>	<b>5'700.00</b>	<b>5'700.00</b>		
3502.05	Einlagen in EKZ-Ausgleichsfonds	400.00		200.00			
3980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds	4'800.00		5'500.00			
4502.05	Entnahmen aus EKZ-Ausgleichsfonds		4'800.00		5'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		400.00		200.00		
<b>62</b>	<b>Entsorgung</b>	<b>1'113'000.00</b>	<b>1'100'500.00</b>	<b>1'004'300.00</b>	<b>991'800.00</b>		
<b>6201</b>	<b>Abfallwirtschaft allgemein</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
<b>6202</b>	<b>Abfallwirtschaft Spezialfinanzierung</b>	<b>1'099'000.00</b>	<b>1'099'000.00</b>	<b>990'300.00</b>	<b>990'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'100.00		120'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400.00		6'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00		8'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'200.00		2'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		1'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		1'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500.00		18'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'700.00		10'300.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'800.00		5'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'900.00		26'700.00			
3130.01	Hauskehricht	115'500.00		110'000.00			
3130.02	Abfuhr Grüngut	136'500.00		130'000.00			
3130.03	Kompostierung	100'000.00		100'000.00			
3130.04	Papiersammlung	10'000.00		10'000.00			
3130.05	Kartonsammlung	1'000.00		1'000.00			
3130.06	Glassammlung	45'000.00		45'000.00			
3130.07	Metallsammlung	5'000.00		5'000.00			
3130.08	Weissblech- und Alusammlung	28'000.00		28'000.00			
3130.09	Styropor-Sammlung, Altöl	1'000.00		1'000.00			
3130.10	Elektrogeräte-Sammlung	2'000.00		2'000.00			
3130.11	Grubengut	8'200.00		8'200.00			
3130.12	Wilde Deponien	13'000.00		13'000.00			
3130.13	Kunststoffsammlung	14'000.00		14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200.00		2'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	7'500.00		7'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500.00		18'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'700.00		12'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'500.00		5'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'700.00		4'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'000.00		168'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		89'300.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800.00		200.00			
4120.00	Konzessionen		4'200.00		4'200.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen Werke		2'500.00		2'500.00		
4240.10	Kehrichtabfuhrgebühren Haushalt		440'000.00		440'000.00		
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbe		50'000.00		50'000.00		
4240.12	Sackgebühren		320'000.00		320'000.00		
4240.13	Sammelstelle		30'000.00		30'000.00		
4240.14	Entschädigung vorgezogene Recyclinggebühr		15'000.00		15'000.00		
4240.15	Sonderabfuhrgebühren		14'500.00		14'500.00		
4240.16	Kunststoffsammlung		14'000.00		14'000.00		
4250.00	Verkäufe		2'500.00		2'500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		204'300.00		96'700.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'000.00		900.00		
<b>7</b>	<b>Immobilien &amp; Freizeitanlagen</b>	<b>10'169'000.00</b>	<b>5'683'200.00</b>	<b>7'980'000.00</b>	<b>3'450'000.00</b>		
<b>70</b>	<b>Immobilien Personal</b>	<b>350'100.00</b>	<b>260'200.00</b>	<b>566'600.00</b>	<b>114'300.00</b>		
<b>7000</b>	<b>Immobilienverwaltung</b>	<b>327'500.00</b>	<b>260'200.00</b>	<b>236'400.00</b>	<b>114'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'000.00		167'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300.00		11'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'600.00		24'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00		2'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		2'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		1'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			13'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'100.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	32'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'400.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'200.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		260'200.00		114'300.00		
<b>7001</b>	<b>Informatik und Telekommunikation</b>	<b>22'600.00</b>		<b>330'200.00</b>			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'000.00					
3118.00	Anschaffung Software	5'000.00		17'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			50'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00		262'200.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'700.00					
<b>71</b>	<b>Immobilien Personal</b>	<b>1'544'400.00</b>	<b>1'374'000.00</b>	<b>199'700.00</b>			
<b>7101</b>	<b>Personal Reinigung</b>	<b>949'100.00</b>	<b>790'000.00</b>	<b>134'400.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	789'400.00		106'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'500.00		7'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'000.00		9'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	9'200.00		1'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		1'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'000.00		1'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		7'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		790'000.00				
<b>7102</b>	<b>Personal Hauswarte</b>	<b>595'300.00</b>	<b>584'000.00</b>	<b>65'300.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Hauswarte)	470'300.00		53'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'500.00		3'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'200.00		4'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'100.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'600.00		600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'300.00		800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'800.00		1'700.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		584'000.00				
<b>72</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>1'250'500.00</b>	<b>1'339'900.00</b>	<b>1'039'900.00</b>	<b>1'122'100.00</b>		
<b>7201</b>	<b>Glattalstrasse 201, Gemeindehaus</b>	<b>408'000.00</b>	<b>315'900.00</b>	<b>326'500.00</b>	<b>139'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	800.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00					
3100.00	Büromaterial	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'000.00			
3106.00	Medizinisches Material			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00		25'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			3'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	14'000.00		10'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'200.00		36'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'700.00		3'700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000.00		63'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	101'100.00		92'100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			36'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	114'000.00		32'200.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		8'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'500.00		11'500.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'800.00		1'500.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		298'600.00		103'900.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				14'500.00		
<b>7202</b>	<b>Lindenstrasse 18, Alterszentrum</b>	<b>307'000.00</b>	<b>865'000.00</b>	<b>242'600.00</b>	<b>853'200.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'100.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	65'000.00		60'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'900.00		7'900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000.00		50'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	133'500.00		111'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'100.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'800.00		12'800.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'900.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000.00		65'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		800'000.00		788'200.00		
<b>7203</b>	<b>Lindenstrasse 16, VOI</b>	<b>10'500.00</b>	<b>71'500.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>71'500.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		26'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		900.00		900.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'600.00		70'600.00		
<b>7204</b>	<b>Leberbäumlistrasse 45, Pfadiheim</b>	<b>28'700.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>11'900.00</b>	<b>4'500.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'700.00		2'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'500.00		5'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'500.00		4'500.00		
<b>7205</b>	<b>Feuerwehr, Oberdorfstrasse 5</b>	<b>128'000.00</b>		<b>65'900.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'800.00		16'800.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'200.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'500.00		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00		7'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'300.00		36'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00					
<b>7206</b>	<b>Ifangstrasse 88, Werkhof</b>	<b>72'800.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>46'800.00</b>			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'200.00		18'200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	800.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'100.00		17'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100.00		9'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00					
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000.00				
<b>7207</b>	<b>Friedhofgebäude</b>	<b>135'600.00</b>		<b>93'600.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300.00		4'800.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'500.00		10'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		29'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'200.00		19'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'000.00					
<b>7208</b>	<b>Zivilschutzanlagen</b>	<b>26'800.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>11'700.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00					
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00				
<b>7209</b>	<b>Altes Jugendhaus</b>	<b>97'300.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>83'200.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'900.00			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'000.00		70'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			8'600.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00				
<b>7210</b>	<b>Übrige Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>35'800.00</b>	<b>39'000.00</b>	<b>129'000.00</b>	<b>53'500.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		2'700.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'200.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00		2'700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'600.00		5'600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'600.00		111'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			5'300.00			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		38'000.00			38'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'000.00			1'500.00	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					14'000.00	
<b>73</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>4'613'900.00</b>	<b>1'582'200.00</b>	<b>4'066'800.00</b>	<b>1'065'600.00</b>		
<b>7301</b>	<b>Schulliegenschaften allgemein</b>	<b>177'500.00</b>		<b>32'800.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'800.00		17'800.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'400.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	31'700.00					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	98'600.00					
<b>7302</b>	<b>Rümelbach Schulhaus</b>	<b>1'257'000.00</b>		<b>1'961'600.00</b>	<b>215'900.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'400.00		447'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		25'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		44'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		5'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			4'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			5'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'900.00		7'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		100.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'500.00		35'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	76'000.00		100'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'000.00		45'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'800.00		1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	146'500.00		147'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'700.00		17'100.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'500.00		17'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand (Rechenzentrum)	1'200.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00		13'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben			100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	124'000.00		100'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	2'500.00		2'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			28'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			300.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'500.00		10'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	37'600.00		32'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	391'800.00		866'600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	308'000.00		500.00			
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				215'900.00		
<b>7303</b>	<b>Kindergarten Chratz</b>	<b>160'200.00</b>		<b>59'800.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'300.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'200.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'400.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		12'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	70'800.00		47'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00					
<b>7304</b>	<b>Kindergarten Obermatten</b>	<b>85'500.00</b>		<b>57'900.00</b>			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'300.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'200.00		8'200.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'700.00		29'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00					
<b>7305</b>	<b>Worbiger Schulhaus</b>	<b>768'900.00</b>	<b>210'000.00</b>	<b>1'403'100.00</b>	<b>86'700.00</b>		
3010.00	Löhne Liegenschaftenverwaltung Schule			627'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			41'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			53'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			6'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			6'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			8'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'000.00		10'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	58'000.00		60'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen Wahlen und Abstimmungen	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	80'000.00		60'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'500.00		20'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'000.00		3'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	210'000.00		205'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000.00		32'100.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		17'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'200.00		25'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	109'000.00		120'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	3'000.00		3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	800.00		700.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50'100.00		36'600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	109'200.00		50'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immateriellen Anlagen VV			4'800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500.00			
4470.00	Mietinserträge Schulräume				1'700.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				75'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		210'000.00		10'000.00		
<b>7306</b>	<b>Katzenrütistrasse 6, Worbiger alt</b>	<b>365'100.00</b>		<b>102'900.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'000.00		5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'800.00		4'800.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00		30'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'900.00		61'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	184'000.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'000.00					
<b>7307</b>	<b>Katzenrütistrasse 8 und 10, Worbiger neu</b>	<b>427'600.00</b>		<b>134'200.00</b>			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'400.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'500.00		45'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.00		4'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	81'900.00		81'900.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'600.00		2'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	178'000.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	79'000.00					
<b>7308</b>	<b>Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus</b>	<b>485'200.00</b>	<b>747'300.00</b>	<b>159'000.00</b>	<b>683'000.00</b>		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'700.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	90'000.00		45'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'800.00		3'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	115'400.00		107'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'800.00		2'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	181'000.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	70'000.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		747'300.00		683'000.00		
<b>7309</b>	<b>Kindergarten Zürichweg</b>	<b>55'200.00</b>		<b>15'000.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	900.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000.00		15'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'000.00					
<b>7310</b>	<b>Leberbäumlistrasse 8, Hort</b>	<b>214'600.00</b>		<b>120'500.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'600.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		9'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'000.00					
3144.00	Baulicher Unterhalt Hort	18'000.00		15'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	93'500.00		93'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'000.00					
<b>7311</b>	<b>Glattalstrasse 181, Schulhaus</b>	<b>72'200.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>80'000.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00		20'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	10'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'000.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		80'000.00		80'000.00		
<b>7312</b>	<b>HPS Schulhaus</b>	<b>544'900.00</b>	<b>544'900.00</b>				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'500.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'600.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	363'600.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'100.00					
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		403'100.00				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'100.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'400.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		31'700.00				
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		98'600.00				
<b>74</b>	<b>Freizeitanlagen</b>	<b>2'097'200.00</b>	<b>636'700.00</b>	<b>1'806'800.00</b>	<b>611'400.00</b>		
<b>7401</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'469'500.00</b>	<b>513'400.00</b>	<b>1'413'200.00</b>	<b>496'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	544'700.00		525'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'600.00		36'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'700.00		60'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'200.00		6'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		5'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800.00		7'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		6'700.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'100.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00		42'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	221'000.00		221'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		5'200.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00		4'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'700.00		9'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'200.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	11'000.00		11'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	136'800.00		126'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'900.00		38'900.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'000.00		900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	222'800.00		224'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	81'000.00		43'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		370'000.00		383'000.00		
4250.00	Verkäufe		5'500.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		2'400.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'400.00		8'400.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				5'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		55'000.00		64'200.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		26'000.00		16'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		7'500.00		12'400.00		
<b>7402</b>	<b>Sporthalle Heuel</b>	<b>244'700.00</b>	<b>123'300.00</b>	<b>191'800.00</b>	<b>115'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			61'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			4'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68'100.00		27'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300.00		5'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'600.00		40'600.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000.00		15'200.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000.00		15'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		500.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				500.00		
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'100.00				
<b>7403</b>	<b>Ilfangstrasse 90, 90i</b>	<b>206'600.00</b>		<b>44'200.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'200.00		5'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		15'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		13'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		11'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	92'400.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'000.00					
<b>7404</b>	<b>Outdooranlagen Freizeit</b>	<b>37'900.00</b>		<b>41'900.00</b>			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		1'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500.00		1'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	13'400.00		13'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			24'000.00			
<b>7405</b>	<b>Outdooranlagen Sport</b>	<b>138'500.00</b>		<b>115'700.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		11'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		27'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		2'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'400.00		61'400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'800.00					
<b>75</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>312'900.00</b>	<b>490'200.00</b>	<b>300'200.00</b>	<b>536'600.00</b>		
<b>7501</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen, nicht überbaut</b>	<b>26'600.00</b>		<b>7'800.00</b>	<b>900.00</b>		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'600.00		7'800.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV				900.00		
<b>7502</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen, überbaut allgemein</b>	<b>12'800.00</b>	<b>31'400.00</b>	<b>26'400.00</b>	<b>44'900.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			16'000.00			
3431.50	Spesenentschädigungen			100.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	12'800.00		3'800.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		31'400.00		44'900.00		
<b>7503</b>	<b>Oberdorfstrasse 5, Wohnungen und Bibliothek</b>	<b>156'000.00</b>	<b>170'900.00</b>	<b>154'900.00</b>	<b>180'400.00</b>		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	27'000.00		37'500.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenertrag durch Dritte	1'100.00		1'100.00			
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'500.00		1'500.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'000.00		2'000.00			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenertrag			1'500.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur	1'500.00		1'500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	62'500.00		62'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	4'300.00		3'900.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		6'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'000.00		30'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	20'100.00		5'900.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		144'900.00		144'900.00		
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		13'000.00		22'500.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'000.00		13'000.00		
<b>7504</b>	<b>Glattalstrasse 172</b>	<b>46'600.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>80'000.00</b>		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	5'000.00		12'500.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'000.00		1'500.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	600.00					
3439.10	Ver- und Entsorgung	11'400.00		10'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.20	Steuern, Abgaben FV	1'500.00		1'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300.00		1'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		9'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'800.00		4'300.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		80'000.00		80'000.00		
<b>7505</b>	<b>Glattalstrasse 400</b>	<b>6'500.00</b>	<b>2'900.00</b>	<b>26'100.00</b>	<b>2'900.00</b>		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			9'500.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte			1'200.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	500.00		400.00			
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		5'000.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV (Glattalstr. 400, Scheune)		2'900.00		2'900.00		
<b>7506</b>	<b>Glattalstrasse 207, TK Aufzüge</b>	<b>64'400.00</b>	<b>205'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>227'500.00</b>		
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	26'000.00		32'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'300.00		800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00		2'900.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	30'100.00		8'800.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		205'000.00		205'000.00		
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV				22'500.00		
<b>8</b>	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>	<b>3'914'400.00</b>	<b>2'229'200.00</b>	<b>3'913'500.00</b>	<b>2'406'800.00</b>		
<b>80</b>	<b>Bevölkerungsdienste</b>	<b>1'100'000.00</b>	<b>546'500.00</b>	<b>1'036'700.00</b>	<b>717'400.00</b>		
<b>8001</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>567'500.00</b>	<b>191'000.00</b>	<b>356'900.00</b>	<b>160'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	231'300.00		135'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000.00		9'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'100.00		9'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'700.00		1'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'800.00		2'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'200.00		4'800.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			600.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	80'400.00		51'900.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'300.00		1'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			200.00			
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	58'000.00		60'000.00			
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro	9'000.00		12'000.00			
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'800.00		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an regionales Zivilstandsamt	71'200.00		49'500.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	17'700.00		7'600.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'300.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'300.00					
4120.00	Konzessionen		7'000.00		8'000.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		175'000.00		145'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				200.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		7'000.00		
<b>8002</b>	<b>Bürgerrecht</b>	<b>54'000.00</b>	<b>29'000.00</b>	<b>11'500.00</b>	<b>31'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00					
3091.00	Personalwerbung	300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000.00		10'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00		25'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		6'000.00		
<b>8003</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>451'100.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>570'700.00</b>	<b>196'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'400.00		235'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100.00		16'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'100.00		19'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'100.00		6'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'500.00		58'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'500.00		6'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'100.00		94'400.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00		31'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'100.00		2'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500.00		21'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'800.00		7'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'500.00		32'600.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			23'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		74'000.00		74'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				120'800.00		
<b>8004</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>			<b>84'600.00</b>	<b>75'900.00</b>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen			600.00			
3199.00	Dienstleistungen Dritter			84'000.00			
4120.00	Konzessionen				900.00		
4250.00	Verkäufe				75'000.00		
<b>8005</b>	<b>Strassen und Parking</b>	<b>17'400.00</b>	<b>206'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>208'000.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'500.00		1'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'000.00		33'000.00		
4472.00	Parkgebühren		173'000.00		175'000.00		
<b>8006</b>	<b>Hundesteuern</b>	<b>10'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>46'000.00</b>		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00			
4033.00	Hundesteuern		45'000.00		46'000.00		
<b>81</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>1'494'200.00</b>	<b>362'500.00</b>	<b>1'561'300.00</b>	<b>373'900.00</b>		
<b>8101</b>	<b>Polizei</b>	<b>584'400.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>670'400.00</b>	<b>50'100.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'700.00		160'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		11'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		22'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		1'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		1'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		2'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600.00		2'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	475'200.00		444'600.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			13'100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'600.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		46'000.00		
<b>8102</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>498'400.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>496'200.00</b>	<b>62'500.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	39'000.00		39'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'400.00		90'600.00			
3010.01	FW-Sold für Übungen	85'000.00		89'000.00			
3010.02	FW-Sold für Einsätze	55'000.00		55'000.00			
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter (Vereine, Gemeinde, Materialwart, Bauamt etc.)	11'300.00		21'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		6'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'900.00		11'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'400.00		1'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500.00		23'100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'700.00		15'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'200.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		700.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00		1'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'800.00		12'900.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'900.00		11'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600.00		10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'500.00		8'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000.00		14'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	9'500.00		13'000.00			
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	32'500.00		31'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		2'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'000.00		12'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			1'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			9'700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		7'000.00		
4260.01	Rückerstattungen Fehlalarme, Einsätze		50'000.00		50'000.00		
4260.02	Rückerstattungen GVZ		500.00		500.00		
4260.03	Rückerstattungen Baugesuche		5'000.00		5'000.00		
<b>8103</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>89'900.00</b>	<b>9'200.00</b>	<b>79'800.00</b>	<b>16'200.00</b>		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			100.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	73'600.00		62'000.00			
3701.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	9'000.00		16'000.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00		200.00		
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		9'000.00		16'000.00		
<b>8104</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>285'200.00</b>	<b>285'200.00</b>	<b>243'600.00</b>	<b>243'600.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		28'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			3'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		300.00			
3090.00	Kurse, Übungen	28'000.00		28'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		5'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3106.00	Medizinisches Material	600.00		400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'800.00		7'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'200.00		7'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	8'300.00		1'600.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.00		7'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'600.00		31'300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'800.00		8'100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'100.00		8'200.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		2'600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		5'200.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		45'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		199'300.00		163'400.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		9'500.00		15'600.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		73'600.00		62'000.00		
<b>8105</b>	<b>Schiessanlagen</b>	<b>36'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>1'500.00</b>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'000.00		59'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'800.00		11'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
<b>82</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- u. Betriebsamt</b>	<b>1'320'200.00</b>	<b>1'320'200.00</b>	<b>1'315'500.00</b>	<b>1'315'500.00</b>		
<b>8201</b>	<b>Betriebs- und Gemeindeammannamt</b>	<b>1'320'200.00</b>	<b>1'320'200.00</b>	<b>1'315'500.00</b>	<b>1'315'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	701'400.00		757'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'400.00		52'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'300.00		62'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'200.00		8'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00		8'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'600.00		11'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200.00		12'900.00			
3091.00	Personalwerbung	400.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	5'600.00		4'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'500.00		12'800.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		3'400.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'700.00		8'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		1'300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'800.00		1'300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'600.00		8'900.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'400.00		3'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'700.00		202'300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'000.00		50'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'600.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		1'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'000.00		21'300.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	63'000.00		60'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		5'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		400.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'800.00		1'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'280'000.00		1'300'000.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'000.00		1'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'200.00		6'900.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		17'700.00		7'600.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'900.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		400.00				
<b>9</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'926'500.00</b>		<b>2'091'400.00</b>		
<b>90</b>	<b>Abschluss</b>						
<b>9000</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'926'500.00</b>		<b>2'091'400.00</b>		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'926'500.00		2'091'400.00		
<b>Total</b>		<b>74'478'000.00</b>	<b>74'478'000.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>71'481'600.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>8'260'100.00</b>	<b>4'641'500.00</b>	<b>6'200'500.00</b>	<b>2'685'900.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'618'600.00</i>		<i>3'514'600.00</i>		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>768'700.00</b>	<b>259'700.00</b>	<b>580'900.00</b>	<b>21'500.00</b>		
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>146'600.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>173'600.00</b>	<b>1'000.00</b>		
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>146'600.00</b>	<b>38'500.00</b>	<b>173'600.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	30'000.00		30'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		200.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'400.00		38'400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			8'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'000.00		55'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	38'000.00		32'100.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	18'300.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		6'000.00			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		36'500.00				
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		2'000.00		1'000.00		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>622'100.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>407'300.00</b>	<b>20'500.00</b>		
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>622'100.00</b>	<b>221'200.00</b>	<b>407'300.00</b>	<b>20'500.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	280'000.00		220'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'000.00		14'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'000.00		17'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		2'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		12'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			4'400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	27'400.00		26'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	201'200.00		28'400.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	40'000.00		60'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00		6'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	13'000.00		15'600.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		221'200.00		19'500.00		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>7'491'400.00</b>	<b>4'381'800.00</b>	<b>5'619'600.00</b>	<b>2'664'400.00</b>		
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'685'700.00</b>	<b>771'600.00</b>	<b>1'457'400.00</b>	<b>716'000.00</b>		
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'685'700.00</b>	<b>771'600.00</b>	<b>1'457'400.00</b>	<b>716'000.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		2'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	924'300.00		848'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'800.00		58'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'800.00		101'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'700.00		9'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		9'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'500.00		13'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'100.00		19'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500.00		1'000.00			
3100.00	Büromaterial	200.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'000.00		156'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'000.00		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	252'300.00		151'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20'000.00		20'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'000.00		25'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'800.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	70'300.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58'000.00		50'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		340'000.00		340'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		354'500.00		299'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'100.00		22'500.00		
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>3'143'800.00</b>	<b>680'100.00</b>	<b>2'987'400.00</b>	<b>712'000.00</b>		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>3'143'800.00</b>	<b>680'100.00</b>	<b>2'987'400.00</b>	<b>712'000.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'000.00		22'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'520'500.00		1'418'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'200.00		97'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'300.00		161'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	17'800.00		16'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'500.00		15'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	25'100.00		21'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'500.00		62'600.00			
3091.00	Personalwerbung	11'300.00		7'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	43'300.00		33'400.00			
3100.00	Büromaterial	36'200.00		35'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'100.00		700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'600.00		39'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'500.00		5'400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	3'500.00		7'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	34'400.00		31'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204'800.00		151'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	456'000.00		434'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	186'700.00		323'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	32'800.00		24'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'900.00		2'900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200.00		500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		4'500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'100.00		44'100.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			8'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'100.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'500.00		1'500.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	400.00		400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'700.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		10'900.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	3'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'100.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	113'300.00		1'900.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		450'000.00		450'000.00		
4250.00	Verkäufe				100.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		11'000.00		11'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		26'200.00		2'700.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		142'900.00		247'700.00		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>2'661'900.00</b>	<b>2'930'100.00</b>	<b>1'174'800.00</b>	<b>1'236'400.00</b>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>2'661'900.00</b>	<b>2'930'100.00</b>	<b>1'174'800.00</b>	<b>1'236'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'497'400.00		327'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	101'400.00		22'600.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'900.00		37'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	19'500.00		3'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	44'600.00		3'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	24'000.00		5'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'800.00		10'300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	400.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
3100.00	Büromaterial	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'400.00		12'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'300.00			
3106.00	Medizinisches Material			200.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'000.00		27'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			3'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	14'000.00		11'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			13'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	107'900.00		101'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'100.00		9'100.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	33'300.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'600.00		16'900.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'600.00		145'100.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00		2'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		3'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		2'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	257'700.00		320'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'100.00		41'400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'800.00		12'800.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'900.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	139'400.00		32'200.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'200.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		69'900.00		73'900.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		924'600.00		912'800.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'500.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'800.00		1'500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'634'200.00		114'300.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		298'600.00		103'900.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				28'500.00		
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>4'300'000.00</b>	<b>1'926'700.00</b>	<b>3'910'400.00</b>	<b>1'890'600.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'373'300.00</i>		<i>2'019'800.00</i>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>584'400.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>670'400.00</b>	<b>50'100.00</b>		
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>584'400.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>670'400.00</b>	<b>50'100.00</b>		
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>584'400.00</b>	<b>5'100.00</b>	<b>670'400.00</b>	<b>50'100.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'700.00		160'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		11'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		22'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		1'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		1'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00		2'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		400.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'300.00		1'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'600.00		2'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	475'200.00		444'600.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			13'100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'200.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'600.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		46'000.00		
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>65'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>59'600.00</b>	<b>10'000.00</b>		
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>65'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>59'600.00</b>	<b>10'000.00</b>		
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>65'400.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>59'600.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	39'700.00		39'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		2'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'400.00		3'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		1'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	800.00		800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'300.00		2'600.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'800.00		1'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'900.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	400.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'579'400.00</b>	<b>1'540'200.00</b>	<b>2'206'000.00</b>	<b>1'506'700.00</b>		
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'579'400.00</b>	<b>1'540'200.00</b>	<b>2'206'000.00</b>	<b>1'506'700.00</b>		
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'259'200.00</b>	<b>220'000.00</b>	<b>890'500.00</b>	<b>191'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	276'600.00		135'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00		9'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'400.00		9'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'200.00		1'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		1'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		2'100.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		4'800.00			
3091.00	Personalwerbung	800.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			600.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'000.00		42'500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100'400.00		51'900.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'400.00		4'400.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'300.00		1'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			200.00			
3601.01	Kantonsanteil Gebühren Migrationsamt	58'000.00		60'000.00			
3601.02	Kantonsanteil Gebühren Passbüro	9'000.00		12'000.00			
3601.03	Kantonsanteil eUmzugsgebühren	1'800.00		2'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	646'800.00		538'200.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	17'700.00		7'600.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'300.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	26'300.00					
4120.00	Konzessionen		7'000.00		8'000.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		195'000.00		170'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		6'200.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'000.00		7'000.00		
<b>1409</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betriebsamt</b>	<b>1'320'200.00</b>	<b>1'320'200.00</b>	<b>1'315'500.00</b>	<b>1'315'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	701'400.00		757'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'400.00		52'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'300.00		62'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	8'200.00		8'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'600.00		8'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'600.00		11'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'200.00		12'900.00			
3091.00	Personalwerbung	400.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'000.00			
3100.00	Büromaterial	5'600.00		4'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'500.00		12'800.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00		3'400.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'700.00		8'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'500.00		1'300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	10'800.00		1'300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'600.00		8'900.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'400.00		3'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'700.00		202'300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50'000.00		50'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00		300.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'600.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000.00		1'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'000.00		21'300.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	63'000.00		60'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	600.00		5'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'200.00		2'500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		400.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen			1'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	5'800.00		1'300.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	40'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'280'000.00		1'300'000.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		1'000.00		1'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		16'200.00		6'900.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		17'700.00		7'600.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'900.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		400.00				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>626'400.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>562'100.00</b>	<b>62'500.00</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>626'400.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>562'100.00</b>	<b>62'500.00</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>626'400.00</b>	<b>61'500.00</b>	<b>562'100.00</b>	<b>62'500.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	39'000.00		39'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'400.00		90'600.00			
3010.01	FW-Sold für Übungen	85'000.00		89'000.00			
3010.02	FW-Sold für Einsätze	55'000.00		55'000.00			
3010.03	FW-Sold für DL zu Gunsten Dritter (Vereine, Gemeinde, Materialwart, Bauamt etc.)	11'300.00		21'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00		6'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'900.00		11'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'400.00		1'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500.00		23'100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	16'700.00		15'000.00			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'200.00		10'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00		700.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	400.00		1'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'800.00		12'900.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'900.00		11'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'800.00		16'800.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600.00		10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'600.00		8'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'200.00		14'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'500.00		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00		13'000.00			
3151.01	Unterhalt Fahrzeuge	32'500.00		31'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00		7'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'000.00		2'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	45'300.00		36'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'000.00		12'700.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	100.00		100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		1'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			9'700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		7'000.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		50'000.00		
4260.02	Rückerstattungen GVZ		500.00		500.00		
4260.03	Rückerstattungen Baugesuche		5'000.00		5'000.00		
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>444'400.00</b>	<b>309'900.00</b>	<b>412'300.00</b>	<b>261'300.00</b>		
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>36'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>1'500.00</b>		
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>36'300.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>71'300.00</b>	<b>1'500.00</b>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	24'000.00		59'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	11'800.00		11'800.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>408'100.00</b>	<b>308'400.00</b>	<b>341'000.00</b>	<b>259'800.00</b>		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>116'700.00</b>	<b>23'200.00</b>	<b>91'500.00</b>	<b>16'200.00</b>		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		700.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	6'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'200.00		2'200.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		1'500.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			100.00			
3690.00	Übriger Transferaufwand	73'600.00		62'000.00			
3701.00	Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	9'000.00		16'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'000.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00		200.00		
4707.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		9'000.00		16'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		14'000.00				
<b>1628</b>	<b>Regionale Führungsorganisation (RFO)</b>	<b>6'200.00</b>		<b>5'900.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'700.00		2'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		800.00			
3100.00	Büromaterial	100.00		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00		800.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			300.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	100.00		100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	400.00		400.00			
<b>1629</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>285'200.00</b>	<b>285'200.00</b>	<b>243'600.00</b>	<b>243'600.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		28'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800.00		1'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	900.00		300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	28'000.00		28'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00		5'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3106.00	Medizinisches Material	600.00		400.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'800.00		7'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'200.00		7'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	8'300.00		1'600.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.00		7'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00		5'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'600.00		31'300.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'800.00		8'100.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'400.00		7'400.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'100.00		8'200.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	200.00		2'600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		5'200.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'600.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		45'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'300.00		2'600.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		199'300.00		163'400.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		9'500.00		15'600.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		73'600.00		62'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>22'093'000.00</b>	<b>5'328'500.00</b>	<b>20'328'800.00</b>	<b>4'840'700.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'764'500.00</i>		<i>15'488'100.00</i>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>17'065'200.00</b>	<b>1'775'800.00</b>	<b>16'339'700.00</b>	<b>1'902'500.00</b>		
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'717'200.00</b>		<b>1'554'200.00</b>			
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'717'200.00</b>		<b>1'554'200.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	73'300.00		59'700.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	20'000.00		9'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		6'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600.00		5'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'100.00		1'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'600.00		6'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00		5'200.00			
3091.00	Personalwerbung	1'100.00		600.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	37'100.00		27'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		6'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'300.00		3'600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		3'500.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			1'700.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	600.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'542'000.00		1'415'000.00			
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>8'136'600.00</b>	<b>52'400.00</b>	<b>7'785'700.00</b>	<b>64'600.00</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>8'136'600.00</b>	<b>52'400.00</b>	<b>7'785'700.00</b>	<b>64'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	299'000.00		261'800.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	984'600.00		899'400.00			
3020.10	Löhne der Lehrpersonen Quims	15'800.00		15'900.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	7'700.00		8'300.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'000.00		73'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'000.00		129'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	14'300.00		14'100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'600.00		12'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'000.00		28'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	68'900.00		65'200.00			
3091.00	Personalwerbung	2'000.00		1'500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3104.01	Lehrmittel HA	37'000.00		37'000.00			
3104.02	Lehrmittel PS	250'500.00		103'500.00			
3104.03	Lehrmittel und Schulmaterial (Betriebskredite)	12'700.00		203'200.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	33'800.00		20'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'200.00		6'900.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'100.00		700.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	59'000.00		52'900.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'600.00		12'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000.00		15'900.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'000.00		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400.00		400.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	17'400.00		11'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'200.00		7'900.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	8'700.00		3'800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'800.00		24'900.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	93'600.00		78'900.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'000.00		12'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'840'000.00		5'650'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		22'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		15'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'400.00		49'600.00		
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>114'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>114'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	113'000.00		100'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'854'400.00</b>	<b>1'037'300.00</b>	<b>3'961'300.00</b>	<b>1'065'600.00</b>		
<b>2170</b>	<b>Schuliegenschaften</b>	<b>3'854'400.00</b>	<b>1'037'300.00</b>	<b>3'961'300.00</b>	<b>1'065'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00		1'075'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		66'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		98'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		12'300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			11'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			14'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'900.00		17'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	108'300.00		96'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		600.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	176'000.00		165'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	115'000.00		65'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'800.00		4'500.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	396'000.00		357'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'700.00		49'200.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'500.00		34'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'800.00		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'900.00		38'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'100.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	518'500.00		437'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		8'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'500.00		5'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			28'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	800.00		1'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'500.00		10'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	104'400.00		85'900.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	888'600.00		1'263'200.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'400.00		5'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			4'800.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		1'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	8'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	994'400.00		1'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	241'700.00					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	98'600.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				1'700.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		827'300.00		763'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				75'000.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		210'000.00		225'900.00		
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'133'000.00</b>	<b>629'300.00</b>	<b>889'700.00</b>	<b>672'000.00</b>		
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'133'000.00</b>	<b>629'300.00</b>	<b>889'700.00</b>	<b>672'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	420'000.00		409'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00		26'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'000.00		40'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'500.00		3'900.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'300.00		2'300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00		3'500.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00		4'500.00			
3105.00	Lebensmittel	25'000.00		25'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'400.00		3'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'600.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		9'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	183'700.00		183'800.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'000.00		2'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	100.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'500.00		14'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	400.00					
3162.00	Raten für operatives Leasing	400.00		400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'800.00		4'800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	93'500.00		93'500.00			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	700.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	180'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	68'000.00		35'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			20'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		449'300.00		672'000.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		180'000.00				
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>2'110'000.00</b>	<b>56'800.00</b>	<b>2'048'800.00</b>	<b>100'300.00</b>		
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>525'600.00</b>		<b>519'300.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	91'200.00		120'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000.00		8'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'000.00		6'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00		400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00		1'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'600.00		2'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'600.00		6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100.00		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'600.00		4'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	403'000.00		370'000.00			
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>565'000.00</b>	<b>16'800.00</b>	<b>519'600.00</b>	<b>63'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	338'000.00		299'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		17'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000.00		38'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	4'000.00		3'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		2'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'500.00			
3100.00	Büromaterial	5'000.00		5'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		4'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			10'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'200.00		10'200.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'300.00		1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'400.00		14'700.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'000.00		14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'800.00		2'200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'400.00		3'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	100.00		100.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	29'900.00		24'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'200.00		29'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'000.00		2'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			25'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		16'800.00		63'000.00		
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>1'019'400.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>1'009'900.00</b>	<b>37'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	221'000.00		325'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'400.00		20'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'000.00		35'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'800.00		3'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'500.00		11'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'600.00		28'600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	37'000.00		14'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'400.00		1'600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		1'800.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		3'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	9'500.00		6'200.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	37'000.00		37'000.00			
3130.04	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		19'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'000.00		15'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'200.00		1'900.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		600.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)			600.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'800.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			200.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing			400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	41'800.00		50'100.00			
3171.01	Klassen- und Skilager	100'000.00		140'700.00			
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager	72'500.00		88'100.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	279'000.00		195'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	55'100.00					
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'000.00		25'300.00		
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		7'000.00		
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>4'934'300.00</b>	<b>3'552'700.00</b>	<b>3'913'200.00</b>	<b>2'938'200.00</b>		
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>4'934'300.00</b>	<b>3'552'700.00</b>	<b>3'913'200.00</b>	<b>2'938'200.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'401'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>1'015'000.00</b>	<b>40'000.00</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195'000.00		235'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	250'000.00		235'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	666'600.00		385'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	290'000.00		160'000.00			
4230.00	Schulgelder		20'000.00		20'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				20'000.00		
<b>2201</b>	<b>Heilpädagogische Schule</b>	<b>3'532'700.00</b>	<b>3'532'700.00</b>	<b>2'898'200.00</b>	<b>2'898'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	383'000.00		598'000.00			
3010.10	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS (Ausbildung)	18'500.00					
3010.11	Löhne Leitung und Verwaltung HPS	140'000.00					
3010.12	Löhne Tagesstruktur HPS	152'000.00					
3010.13	Löhne Komm. Angestellte Pers. HPS (Klienten + Auszubildende)	2'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	970'000.00		906'000.00			
3020.02	Löhne der Lehrpersonen (Sonderschulung)	276'200.00		178'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	11'600.00		10'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'000.00		100'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	216'900.00		207'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	20'300.00		16'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'400.00		18'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'000.00		8'400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'000.00		24'500.00			
3091.00	Personalwerbung	5'000.00		4'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'100.00			
3100.00	Büromaterial	3'500.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'600.00		4'600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	45'400.00		73'500.00			
3105.00	Lebensmittel	31'300.00		27'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'400.00		5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'700.00		6'900.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		600.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'000.00		6'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'800.00		3'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	15'000.00		30'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		4'200.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	240'000.00		205'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	17'000.00		18'600.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	600.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'500.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'100.00		1'300.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'100.00		2'400.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00		9'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'900.00		8'600.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		8'300.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'700.00		5'600.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	2'500.00		3'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'400.00		4'100.00			
3171.01	Klassen- und Skilager	18'000.00		25'000.00			
3171.02	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'500.00		14'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'600.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	363'600.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'100.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		51'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	101'800.00		90'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	9'000.00		9'000.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			205'900.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'000.00		100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'800.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		445'400.00		16'400.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		240'000.00		205'000.00		
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		35'700.00		40'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'667'800.00		2'634'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		8'100.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'400.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		31'700.00				
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		98'600.00				
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>28'500.00</b>		<b>7'900.00</b>			
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>28'500.00</b>		<b>7'900.00</b>			
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>	<b>28'500.00</b>		<b>7'900.00</b>			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	25'600.00		5'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'900.00		2'900.00			
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>65'000.00</b>		<b>68'000.00</b>			
<b>299</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>65'000.00</b>		<b>68'000.00</b>			
<b>2990</b>	<b>Bildung, Übriges</b>	<b>65'000.00</b>		<b>68'000.00</b>			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	65'000.00		68'000.00			
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>2'738'500.00</b>	<b>704'400.00</b>	<b>2'369'600.00</b>	<b>667'300.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		2'034'100.00		1'702'300.00		
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>48'200.00</b>		<b>36'200.00</b>			
<b>311</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
<b>3110</b>	<b>Museen und bildende Kunst</b>	<b>200.00</b>		<b>200.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200.00			
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>48'000.00</b>		<b>36'000.00</b>			
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>48'000.00</b>		<b>36'000.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	41'000.00		36'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00					
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>334'700.00</b>	<b>62'200.00</b>	<b>327'400.00</b>	<b>55'900.00</b>		
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>248'900.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>248'900.00</b>	<b>17'500.00</b>		
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>248'900.00</b>	<b>17'500.00</b>	<b>248'900.00</b>	<b>17'500.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'700.00		116'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'900.00		8'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'500.00		11'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'500.00		1'400.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'400.00		3'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00		1'100.00			
3100.00	Büromaterial	1'300.00		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00		2'900.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'300.00		1'300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'000.00		25'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'800.00		6'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		11'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'700.00		16'700.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'500.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	500.00		500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		12'200.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'000.00		13'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'000.00		7'000.00		
4250.00	Verkäufe		500.00		500.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>24'600.00</b>		<b>21'600.00</b>			
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>24'600.00</b>		<b>21'600.00</b>			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'600.00		21'600.00			
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>61'200.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>56'900.00</b>	<b>38'400.00</b>		
<b>3290</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>61'200.00</b>	<b>44'700.00</b>	<b>56'900.00</b>	<b>38'400.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'200.00		5'400.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		10'300.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		1'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'200.00		12'300.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'300.00		9'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'100.00		3'100.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		10'100.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		3'000.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'000.00		5'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		34'700.00		30'400.00		
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>160'000.00</b>		<b>160'000.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	160'000.00		160'000.00			
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'195'600.00</b>	<b>642'200.00</b>	<b>1'846'000.00</b>	<b>611'400.00</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'869'700.00</b>	<b>636'700.00</b>	<b>1'755'100.00</b>	<b>611'400.00</b>		
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>155'500.00</b>		<b>150'100.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		8'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		11'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000.00		27'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		2'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'800.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	61'400.00		61'400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'800.00		12'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'400.00		6'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			16'400.00			
<b>3411</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>1'469'500.00</b>	<b>513'400.00</b>	<b>1'413'200.00</b>	<b>496'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	544'700.00		525'200.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'600.00		36'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'700.00		60'200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'200.00		6'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		5'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'800.00		7'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'500.00		6'700.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
3100.00	Büromaterial	1'100.00		1'100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	42'000.00		42'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	221'000.00		221'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'400.00		5'200.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00		4'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'700.00		9'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'200.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	11'000.00		11'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	136'800.00		126'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'900.00		38'900.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'000.00		900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	700.00		700.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	222'800.00		224'200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	81'000.00		43'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		370'000.00		383'000.00		
4250.00	Verkäufe		5'500.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		2'400.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'400.00		8'400.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				5'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		55'000.00		64'200.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		26'000.00		16'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		7'500.00		12'400.00		
<b>3412</b>	<b>Sporthalle</b>	<b>244'700.00</b>	<b>123'300.00</b>	<b>191'800.00</b>	<b>115'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			61'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			4'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			900.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		2'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		10'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300.00		300.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	200.00		200.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00		1'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	68'100.00		27'800.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300.00		5'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'600.00		40'600.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'000.00		15'200.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	25'000.00		15'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		500.00		
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag				500.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		14'000.00		14'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		100'000.00		100'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		9'100.00				
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>325'900.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>90'900.00</b>			
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>325'900.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>90'900.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'000.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00					
3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00					
3100.00	Büromaterial	600.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700.00		5'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00					
3105.00	Lebensmittel	5'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00		15'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'000.00		13'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'300.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'200.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		1'500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500.00		1'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		11'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	700.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	105'800.00		13'400.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'000.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	20'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200.00		4'800.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	41'000.00		24'000.00			
4250.00	Verkäufe		5'500.00				
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>13'636'300.00</b>	<b>9'838'000.00</b>	<b>12'946'300.00</b>	<b>9'370'000.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'798'300.00</i>		<i>3'576'300.00</i>		
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>11'042'000.00</b>	<b>8'309'600.00</b>	<b>10'460'400.00</b>	<b>7'890'800.00</b>		
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>11'042'000.00</b>	<b>8'309'600.00</b>	<b>10'460'400.00</b>	<b>7'890'800.00</b>		
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>8'404'000.00</b>	<b>8'309'600.00</b>	<b>7'782'400.00</b>	<b>7'890'800.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'715'200.00		4'150'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-95'000.00		-50'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	247'950.00		262'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	285'800.00		255'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	415'400.00		379'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	55'550.00		55'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47'700.00		47'200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70'000.00		62'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'000.00		43'500.00			
3091.00	Personalwerbung	14'000.00		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	20'500.00		26'000.00			
3100.00	Büromaterial	14'800.00		10'800.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	87'000.00		80'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'900.00		6'900.00			
3105.00	Lebensmittel	344'000.00		294'000.00			
3106.00	Medizinisches Material	109'500.00		88'500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	53'500.00		53'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	27'000.00		27'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	63'000.00		52'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'000.00		6'000.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	58'000.00		85'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	190'500.00		158'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'500.00		140'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	28'000.00		28'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	90'000.00		85'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	13'000.00		13'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'000.00		83'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		4'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'000.00		88'500.00			
3153.00	Infomatik-Unterhalt (Hardware)	15'000.00		15'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	21'000.00		21'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'085'000.00		1'110'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	25'000.00		25'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			25'300.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			2'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		36'000.00			
4220.00	Steuern und Kostgelder		6'128'000.00		6'135'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'500.00		20'500.00		
4250.00	Verkäufe		133'000.00		145'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'800.00		26'800.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		26'400.00		28'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		2'500.00		2'500.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'400.00		13'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'913'000.00		1'520'000.00		
4980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
4980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'638'000.00</b>		<b>2'678'000.00</b>			
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	270'000.00		400'000.00			
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	15'000.00		13'000.00			
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'420'000.00		1'520'000.00			
3635.40	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	900'000.00		700'000.00			
3635.45	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	3'000.00		3'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'000.00		30'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'000.00			
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'424'500.00</b>	<b>1'528'400.00</b>	<b>2'298'700.00</b>	<b>1'479'200.00</b>		
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>2'392'500.00</b>	<b>1'528'400.00</b>	<b>2'266'700.00</b>	<b>1'479'200.00</b>		
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'321'500.00</b>	<b>1'528'400.00</b>	<b>1'295'700.00</b>	<b>1'479'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	931'400.00		864'400.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'800.00		59'200.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'100.00		87'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	10'600.00		9'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800.00		9'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15'000.00		12'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'200.00		31'700.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		5'400.00			
3100.00	Büromaterial	2'000.00		2'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'700.00		12'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'600.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	300.00		2'100.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'400.00		1'500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00		900.00			
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00		5'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'100.00		47'300.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	17'600.00		3'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'900.00		3'900.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	600.00		600.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00			
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	500.00		800.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'200.00		22'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	50'000.00		50'000.00			
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'800.00		1'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00		9'400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	300.00		300.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			1'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'700.00		30'000.00			
4240.01	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		500'000.00		500'000.00		
4240.02	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		120'000.00		200'000.00		
4240.03	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		3'000.00		3'000.00		
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'000.00		8'000.00		
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		65'000.00		
4240.06	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'200.00		
4250.00	Verkäufe		400.00		400.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'000.00		600.00		
4390.00	Übriger Ertrag				1'000.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden KLV		650'000.00		520'000.00		
4632.02	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden Hauspflege		160'000.00		180'000.00		
4980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00				
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>1'071'000.00</b>		<b>971'000.00</b>			
3632.50	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	10'000.00		15'000.00			
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	650'000.00		500'000.00			
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	160'000.00		200'000.00			
3634.55	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'000.00		2'000.00			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege	235'000.00		250'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000.00		4'000.00			
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>32'000.00</b>		<b>32'000.00</b>			
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>32'000.00</b>		<b>32'000.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	32'000.00		32'000.00			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>143'000.00</b>		<b>147'300.00</b>			
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>44'800.00</b>		<b>53'800.00</b>			
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>44'800.00</b>		<b>53'800.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	37'300.00		53'300.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'500.00		500.00			
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'200.00</b>			
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>5'300.00</b>		<b>5'200.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		800.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000.00			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>92'100.00</b>		<b>87'600.00</b>			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>92'100.00</b>		<b>87'600.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00		25'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800.00		1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'000.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00		600.00			
3091.00	Personalwerbung	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	400.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000.00		55'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>800.00</b>		<b>700.00</b>			
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>800.00</b>		<b>700.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		100.00			
<b>49</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>26'800.00</b>		<b>39'900.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>490</b>	<b>Gesundheitswesen, Übriges</b>	<b>26'800.00</b>		<b>39'900.00</b>			
<b>4900</b>	<b>Gesundheitswesen, übriges</b>	<b>26'800.00</b>		<b>39'900.00</b>			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'100.00		5'100.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		1'300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'300.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'600.00		19'500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'500.00		1'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			12'000.00			
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>11'848'600.00</b>	<b>6'992'500.00</b>	<b>14'053'800.00</b>	<b>7'361'100.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'856'100.00</i>		<i>6'692'700.00</i>		
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>419'100.00</b>	<b>455'500.00</b>	<b>375'300.00</b>	<b>382'000.00</b>		
<b>511</b>	<b>Krankenversicherung</b>			<b>11'800.00</b>			
<b>5110</b>	<b>Krankenversicherung</b>			<b>11'800.00</b>			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'800.00			
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>419'100.00</b>	<b>455'500.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>382'000.00</b>		
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>419'100.00</b>	<b>455'500.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>382'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	350'000.00		360'000.00			
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	7'500.00		3'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00					
4290.00	Übrige Entgelte				1'000.00		
4630.00	Beiträge vom Bund				-500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		395'500.00		337'500.00		
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		52'000.00		26'000.00		
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		8'000.00		18'000.00		
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>2'013'600.00</b>	<b>1'374'400.00</b>	<b>2'164'700.00</b>	<b>1'510'600.00</b>		
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'973'500.00</b>	<b>1'369'500.00</b>	<b>2'124'700.00</b>	<b>1'510'600.00</b>		
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'973'500.00</b>	<b>1'369'500.00</b>	<b>2'124'700.00</b>	<b>1'510'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	47'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	800.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'400.00		2'400.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		2'300.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	2'000.00		2'000.00			
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	3'000.00		3'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'750'000.00		2'000'000.00			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	150'000.00		115'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'500.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'239'000.00		1'410'100.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		130'000.00		100'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		500.00		500.00		
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>40'100.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>40'000.00</b>			
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>40'100.00</b>	<b>4'900.00</b>	<b>40'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	400.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	38'300.00		40'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		4'900.00				
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>3'381'100.00</b>	<b>2'250'500.00</b>	<b>3'531'700.00</b>	<b>2'488'600.00</b>		
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>45'900.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>67'400.00</b>	<b>10'000.00</b>		
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>45'900.00</b>	<b>5'600.00</b>	<b>67'400.00</b>	<b>10'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	25'500.00		32'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			35'400.00			
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		5'600.00		10'000.00		
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'278'700.00</b>	<b>2'235'000.00</b>	<b>3'402'300.00</b>	<b>2'470'400.00</b>		
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>3'278'700.00</b>	<b>2'235'000.00</b>	<b>3'402'300.00</b>	<b>2'470'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	89'500.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'600.00		5'600.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'500.00		4'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'900.00		2'200.00			
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	4'000.00		2'000.00			
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	6'000.00		6'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	2'900'000.00		3'150'000.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	232'000.00		232'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'300.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'500.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'093'000.00		2'122'400.00		
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		100'000.00		236'000.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		40'000.00		108'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		1'000.00		2'500.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässige bezogenen Leistungen aus Nachlass)		1'000.00		1'500.00		
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>33'300.00</b>		<b>12'600.00</b>			
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>33'300.00</b>		<b>12'600.00</b>			
3064.00	Überbrückungsrenten	33'300.00		12'600.00			
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>23'200.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>8'200.00</b>		
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>23'200.00</b>	<b>9'900.00</b>	<b>49'400.00</b>	<b>8'200.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'500.00		6'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'000.00		5'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000.00		5'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			30'000.00			
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		9'900.00		8'200.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'991'400.00</b>	<b>1'352'000.00</b>	<b>2'688'700.00</b>	<b>665'400.00</b>		
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>245'400.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>36'000.00</b>		
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>245'400.00</b>	<b>42'000.00</b>	<b>260'000.00</b>	<b>36'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	300.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	225'000.00		260'000.00			
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		42'000.00		36'000.00		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'473'100.00</b>	<b>1'310'000.00</b>	<b>1'303'500.00</b>			
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'173'100.00</b>	<b>1'300'000.00</b>	<b>1'006'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'900.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'700.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	281'000.00		271'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfe zur Erziehung)	871'500.00		735'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'300'000.00				
<b>5442</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>300'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>297'500.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3100.00	Büromaterial	500.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600.00		600.00			
3105.00	Lebensmittel	3'000.00		3'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		300.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00		4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'600.00		4'600.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			1'900.00			
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	90'000.00		70'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	186'500.00		186'500.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00		200.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'100.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'500.00		2'500.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>272'900.00</b>		<b>1'125'200.00</b>	<b>629'400.00</b>		
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte (Gemeindebetrieb)</b>			<b>699'300.00</b>	<b>627'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			473'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			32'700.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			42'600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung			5'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			5'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			7'200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			14'000.00			
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'850.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			4'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3105.00	Lebensmittel			16'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			1'000.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			2'100.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			700.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'200.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			8'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			150.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			15'600.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			55'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				560'600.00		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten				67'000.00		
<b>5452</b>	<b>Familienergänzende Betreuung</b>	<b>202'000.00</b>		<b>301'000.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		200.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.01	Beiträge an Familien (gemeindeeigene Krippe)			67'000.00			
3637.02	Beiträge an Familien (Verein Tagesfamilien)	70'000.00		70'000.00			
3637.03	Beiträge an Familien (externe Krippen)	120'000.00		150'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			13'800.00			
<b>5453</b>	<b>Eltern und Frühbereich</b>	<b>70'900.00</b>		<b>124'900.00</b>	<b>1'800.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	29'400.00		48'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		3'400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		5'700.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	300.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	500.00		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	800.00		300.00			
3091.00	Personalwerbung	600.00		600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			800.00			
3105.00	Lebensmittel	500.00		1'900.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		1'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'500.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			12'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			7'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'200.00		10'600.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			11'500.00			
4250.00	Verkäufe				1'800.00		
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>136'000.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>63'000.00</b>	<b>53'000.00</b>		
<b>552</b>	<b>Leistungen an Arbeitslose</b>	<b>82'300.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>53'000.00</b>		
<b>5525</b>	<b>Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose</b>	<b>82'300.00</b>	<b>77'000.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>53'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	75'000.00		50'000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'000.00		3'000.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		76'000.00		52'000.00		
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleisten		1'000.00		1'000.00		
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>53'700.00</b>		<b>10'000.00</b>			
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>53'700.00</b>		<b>10'000.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>3'907'400.00</b>	<b>1'483'100.00</b>	<b>5'230'400.00</b>	<b>2'261'500.00</b>		
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>342'000.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>354'000.00</b>	<b>250'500.00</b>		
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>342'000.00</b>	<b>244'000.00</b>	<b>354'000.00</b>	<b>250'500.00</b>		
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	1'000.00		1'000.00			
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse	1'000.00		1'000.00			
3637.24	Beihilfen	290'000.00		260'000.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	50'000.00		92'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		221'000.00		228'500.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		18'000.00		15'000.00		
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		3'000.00		3'000.00		
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		2'000.00		2'000.00		
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)				2'000.00		
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'857'300.00</b>	<b>1'021'600.00</b>	<b>2'715'500.00</b>	<b>1'157'000.00</b>		
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>2'851'800.00</b>	<b>1'021'600.00</b>	<b>2'710'000.00</b>	<b>1'157'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	272'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	3'200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'500.00					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'250'000.00		1'200'000.00			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	850'000.00		980'000.00			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	400'000.00		530'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	18'600.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		61'600.00		52'000.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		400'000.00		530'000.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		280'000.00		400'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		280'000.00		175'000.00		
<b>5721</b>	<b>Freiwillige wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>5'500.00</b>		<b>5'500.00</b>			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'500.00		5'500.00			
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>149'500.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>1'047'500.00</b>	<b>720'000.00</b>		
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>149'500.00</b>	<b>135'000.00</b>	<b>1'047'500.00</b>	<b>720'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'300.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			15'500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			132'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	135'000.00		900'000.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		135'000.00		720'000.00		
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>558'600.00</b>	<b>82'500.00</b>	<b>1'113'400.00</b>	<b>134'000.00</b>		
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>312'000.00</b>	<b>34'200.00</b>	<b>886'800.00</b>	<b>83'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'700.00		564'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400.00		39'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'200.00		71'300.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	400.00		6'600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		6'300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	600.00		8'600.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'500.00		8'900.00			
3091.00	Personalwerbung	1'400.00		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'200.00		2'200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	300.00		300.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'100.00		7'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	55'000.00		55'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	47'600.00		20'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'700.00		6'400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	58'300.00		50'200.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	20'000.00		20'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'200.00		17'400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'100.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'900.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	13'100.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		14'200.00		14'400.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000.00		22'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				47'200.00		
<b>5791</b>	<b>Integration</b>	<b>246'600.00</b>	<b>48'300.00</b>	<b>226'600.00</b>	<b>50'400.00</b>		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'200.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'500.00		48'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	700.00		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'700.00		2'700.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		500.00			
3100.00	Büromaterial	300.00		200.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	300.00		300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'100.00		6'100.00			
3105.00	Lebensmittel	900.00		1'200.00			
3113.00	Anschaffung Hardware			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	155'900.00		135'700.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	400.00		400.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			22'900.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		36'300.00		38'400.00		
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>3'210'800.00</b>	<b>727'000.00</b>	<b>3'442'400.00</b>	<b>853'600.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'483'800.00</i>		<i>2'588'800.00</i>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'972'900.00</b>	<b>727'000.00</b>	<b>2'088'700.00</b>	<b>777'700.00</b>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'972'900.00</b>	<b>727'000.00</b>	<b>2'088'700.00</b>	<b>777'700.00</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'972'900.00</b>	<b>727'000.00</b>	<b>2'088'700.00</b>	<b>777'700.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'200.00		475'900.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'900.00		32'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'000.00		47'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	7'900.00		12'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		5'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'800.00		6'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		4'700.00			
3091.00	Personalwerbung	400.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		800.00			
3100.00	Büromaterial	500.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	81'700.00		63'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	600.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		400.00			
3106.00	Medizinisches Material	300.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		14'300.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	209'200.00		209'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'100.00		25'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'000.00		20'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'400.00		4'300.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'300.00		10'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00		4'500.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	157'000.00		145'000.00			
3141.10	Strassenbeleuchtungen	20'000.00		30'000.00			
3141.20	Belagsarbeiten und übrige Unterhaltskosten	195'000.00		220'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'100.00		17'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		45'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		800.00			
3190.00	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	609'200.00		543'300.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'700.00		10'700.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'100.00		22'100.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'300.00		5'100.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'100.00		1'100.00			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	1'400.00		1'400.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	27'100.00		67'900.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'000.00		24'500.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	8'500.00		6'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4120.00	Konzessionen		8'800.00		8'800.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00		47'000.00		
4250.00	Verkäufe		2'000.00		3'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		19'000.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		187'000.00		178'000.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		424'200.00		340'400.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				166'500.00		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000.00				
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		15'000.00		15'000.00		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>1'237'900.00</b>		<b>1'353'700.00</b>	<b>75'900.00</b>		
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>267'400.00</b>		<b>250'500.00</b>			
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>267'400.00</b>		<b>250'500.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		100.00		200.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		2'500.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV		3'000.00		3'000.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV				800.00		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		261'800.00		246'500.00		
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>970'500.00</b>		<b>1'018'600.00</b>			
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>970'500.00</b>		<b>1'018'600.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		800.00		600.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				6'000.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		5'000.00		12'000.00		
3634.01	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		964'700.00		1'000'000.00		
<b>629</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>			<b>84'600.00</b>	<b>75'900.00</b>		
<b>6290</b>	<b>Öffentlicher Verkehr, Übriges</b>			<b>84'600.00</b>	<b>75'900.00</b>		
3102.00	Drucksachen, Publikationen				600.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				84'000.00		
4120.00	Konzessionen				900.00		
4250.00	Verkäufe				75'000.00		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'589'800.00</b>	<b>4'249'600.00</b>	<b>5'089'500.00</b>	<b>4'217'700.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'340'200.00</i>		<i>871'800.00</i>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'772'300.00</b>	<b>1'712'300.00</b>	<b>1'484'900.00</b>	<b>1'426'900.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'772'300.00</b>	<b>1'712'300.00</b>	<b>1'484'900.00</b>	<b>1'426'900.00</b>		
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>60'000.00</b>		<b>58'000.00</b>			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV		39'000.00		37'000.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten		21'000.00		21'000.00		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'712'300.00</b>	<b>1'712'300.00</b>	<b>1'426'900.00</b>	<b>1'426'900.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals		210'700.00		130'400.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		14'500.00		9'000.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		19'200.00		13'500.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'200.00		3'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00		1'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00		1'900.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'100.00		3'000.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3100.00	Büromaterial	200.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	596'000.00		507'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'700.00		34'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000.00		1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000.00		14'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	54'000.00		24'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'000.00		10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'400.00		3'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	120'000.00		100'000.00			
3143.01	Unterhalt Reservoirs, Pumpstationen, Quellfassungen	20'000.00		14'000.00			
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	180'000.00		150'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		4'600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		600.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	4'500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'000.00		5'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	235'700.00		173'400.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.00		5'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	57'400.00		41'800.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	11'300.00		16'500.00			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			59'300.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	200.00		200.00			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	100.00		100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		37'700.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00		22'400.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	51'200.00		13'200.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		120'000.00		80'000.00		
4240.01	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		950'000.00		940'000.00		
4240.02	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		50'000.00		40'000.00		
4240.03	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen		55'000.00		55'000.00		
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		275'000.00		275'000.00		
4240.05	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		2'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		210'200.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		30'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		17'100.00		4'900.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'337'100.00</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>1'577'800.00</b>	<b>1'573'400.00</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'337'100.00</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>1'577'800.00</b>	<b>1'573'400.00</b>		
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>3'600.00</b>		<b>4'400.00</b>			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			800.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'600.00		3'600.00			
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>1'333'500.00</b>	<b>1'573'400.00</b>	<b>1'573'400.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	71'600.00		25'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		1'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00		2'800.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	1'500.00		300.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'200.00		400.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	900.00		500.00			
3091.00	Personalwerbung	100.00		100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		2'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'500.00		7'500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		2'500.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	60'000.00		72'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	87'000.00		35'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		300.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000.00		2'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	200'000.00		180'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'600.00		5'600.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	60'000.00		49'400.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	730'000.00		835'900.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'200.00		272'600.00			
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	100.00		100.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'100.00		20'500.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00		22'400.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	4'500.00		3'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	52'700.00		24'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'100'000.00		1'100'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		210'000.00		461'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		12'500.00		900.00		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'113'000.00</b>	<b>1'100'500.00</b>	<b>1'004'300.00</b>	<b>991'800.00</b>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'113'000.00</b>	<b>1'100'500.00</b>	<b>1'004'300.00</b>	<b>991'800.00</b>		
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>14'000.00</b>	<b>1'500.00</b>		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000.00		11'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'099'000.00</b>	<b>1'099'000.00</b>	<b>990'300.00</b>	<b>990'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	252'100.00		120'100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'400.00		6'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'500.00		8'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	6'200.00		2'700.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00		1'100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'000.00		1'500.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		1'500.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00		200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	900.00		600.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'500.00		18'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'700.00		10'300.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'800.00		5'800.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'900.00		26'700.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	115'500.00		110'000.00			
3130.02	Dienstleistungen Dritter	136'500.00		130'000.00			
3130.03	Dienstleistungen Dritter	100'000.00		100'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00			
3130.05	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	45'000.00		45'000.00			
3130.07	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00			
3130.08	Dienstleistungen Dritter	28'000.00		28'000.00			
3130.09	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.11	Dienstleistungen Dritter	8'200.00		8'200.00			
3130.12	Dienstleistungen Dritter	13'000.00		13'000.00			
3130.13	Dienstleistungen Dritter	14'000.00		14'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'200.00		2'900.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	7'500.00		7'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'500.00		18'100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'700.00		12'800.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'500.00		5'500.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'700.00		4'700.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	168'000.00		168'000.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'500.00		89'300.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	3'100.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800.00		200.00			
4120.00	Konzessionen		4'200.00		4'200.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'500.00		
4240.10	Kehrichtabfuhrgebühren Haushalt		440'000.00		440'000.00		
4240.11	Kehrichtabfuhrgebühren Gewerbe		50'000.00		50'000.00		
4240.12	Sackgebühren		320'000.00		320'000.00		
4240.13	Sammelstelle		30'000.00		30'000.00		
4240.14	Entschädigung vorgezogene Recyclinggebühr		15'000.00		15'000.00		
4240.15	Sonderabfuhrgebühren		14'500.00		14'500.00		
4240.16	Kunststoffsammlung		14'000.00		14'000.00		
4250.00	Verkäufe		2'500.00		2'500.00		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		204'300.00		96'700.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'000.00		900.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>64'100.00</b>		<b>80'500.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>64'100.00</b>		<b>80'500.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>64'100.00</b>		<b>80'500.00</b>			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		500.00			
3142.00	Unterhalt Wasserbau	20'000.00		20'000.00			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'000.00		1'500.00			
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	3'400.00		3'400.00			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	39'500.00		25'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			30'000.00			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>55'500.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>74'500.00</b>		<b>29'300.00</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>55'500.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>74'500.00</b>		<b>29'300.00</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>55'500.00</b>	<b>27'800.00</b>	<b>74'500.00</b>		<b>29'300.00</b>	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	100.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'500.00		34'800.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			10'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'000.00		13'000.00			
3140.01	Unterhalt zu Lasten EKZ-Fonds	4'800.00		5'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500.00		4'500.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			5'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		
4980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds		18'000.00		18'800.00		
4980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds		4'800.00		5'500.00		
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'600.00</b>			
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'600.00</b>			
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>6'700.00</b>		<b>6'600.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'600.00		3'500.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	400.00		400.00			
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>586'700.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>664'300.00</b>		<b>196'300.00</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>586'700.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>664'300.00</b>		<b>196'300.00</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>586'700.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>664'300.00</b>		<b>196'300.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	189'400.00		235'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100.00		16'300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'100.00		19'200.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	5'100.00		6'600.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'600.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'100.00		3'600.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		
3091.00	Personalwerbung	300.00		300.00		
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		300.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	59'500.00		58'500.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'500.00		6'000.00		
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000.00		2'000.00		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'100.00		94'400.00		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'500.00		31'000.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'300.00		4'800.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	2'100.00		2'700.00		
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'500.00		10'500.00		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		29'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500.00		21'500.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00		
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'200.00		19'200.00		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'700.00		9'700.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'800.00		7'800.00		
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	400.00		400.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'500.00		32'600.00		
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			23'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		74'000.00		74'000.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'500.00		1'500.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				120'800.00	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>654'400.00</b>		<b>196'600.00</b>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>654'400.00</b>		<b>196'600.00</b>		
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>654'400.00</b>		<b>196'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	206'400.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200.00				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'400.00				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	2'400.00				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'200.00				
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'400.00				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'500.00		3'000.00		
3091.00	Personalwerbung	200.00				

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500.00		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'000.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	155'500.00		125'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	48'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	10'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	34'700.00		36'600.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	40'300.00		30'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	300.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'600.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'800.00					
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>141'100.00</b>	<b>920'400.00</b>	<b>145'200.00</b>	<b>763'200.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>779'300.00</i>		<i>618'000.00</i>			
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>14'400.00</b>		<b>8'000.00</b>			
<b>812</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>			
<b>8120</b>	<b>Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen</b>	<b>8'000.00</b>		<b>8'000.00</b>			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'000.00		3'000.00			
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'400.00</b>					
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>6'400.00</b>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'400.00					
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>87'600.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>30'300.00</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>87'600.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>30'300.00</b>		
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft, Hauptbetrieb</b>	<b>87'600.00</b>	<b>23'300.00</b>	<b>83'000.00</b>	<b>30'300.00</b>		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'700.00		3'700.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00		100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'000.00		62'000.00			
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	17'000.00		16'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	700.00		500.00			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	700.00		700.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		
4250.00	Verkäufe		15'000.00		9'000.00		
4511.00	Entnahmen aus Forstreservfonds				16'000.00		
4600.50	Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer		300.00		300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00		3'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'000.00</b>		
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'000.00</b>		
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>1'100.00</b>		<b>1'000.00</b>		
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'100.00		1'000.00		
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>39'100.00</b>		<b>54'200.00</b>			
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>39'100.00</b>		<b>54'200.00</b>			
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>39'100.00</b>		<b>54'200.00</b>			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'700.00		53'800.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	400.00		400.00			
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>820'000.00</b>		<b>605'900.00</b>		
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>820'000.00</b>		<b>605'900.00</b>		
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>		<b>820'000.00</b>		<b>605'900.00</b>		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		820'000.00		605'900.00		
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>		<b>76'000.00</b>		<b>126'000.00</b>		
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>76'000.00</b>		<b>126'000.00</b>		
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>76'000.00</b>		<b>126'000.00</b>		
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		26'000.00		26'000.00		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		50'000.00		100'000.00		
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'659'800.00</b>	<b>39'149'400.00</b>	<b>2'995'100.00</b>	<b>38'831'500.00</b>		
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>36'489'600.00</i>		<i>35'836'400.00</i>			
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>220'700.00</b>	<b>28'556'500.00</b>	<b>225'700.00</b>	<b>24'224'000.00</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>220'700.00</b>	<b>28'556'500.00</b>	<b>225'700.00</b>	<b>24'224'000.00</b>		
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>210'000.00</b>	<b>25'011'500.00</b>	<b>215'000.00</b>	<b>20'678'000.00</b>		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	30'000.00		35'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180'000.00		180'000.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'624'000.00		12'005'000.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		900'000.00		310'000.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		40'000.00		103'000.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'300'000.00		1'241'000.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-370'000.00		-517'000.00		
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-1'500.00		-10'000.00		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'450'000.00		1'293'000.00		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		110'000.00		134'000.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		15'000.00		16'000.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		430'000.00		372'000.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen (Ertragsminderungskonto)		-150'000.00		-169'000.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		990'000.00		1'000'000.00		
4008.00	Personalsteuern		150'000.00		150'000.00		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'416'000.00		2'588'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'050'000.00		580'000.00		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern j uristische Personen		30'000.00		16'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		570'000.00		620'000.00		
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen (Erragsminderungskonto)		-140'000.00		-169'000.00		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'510'000.00		890'000.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		40'000.00		165'000.00		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				2'000.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		50'000.00		82'000.00		
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen (Ertragsminderungskonto)		-2'000.00		-24'000.00		
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>10'700.00</b>	<b>3'545'000.00</b>	<b>10'700.00</b>	<b>3'546'000.00</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	700.00		700.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'500'000.00		3'500'000.00		
4033.00	Hundesteuern		45'000.00		46'000.00		
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>5'558'700.00</b>	<b>1'862'400.00</b>	<b>10'149'900.00</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>5'558'700.00</b>	<b>1'862'400.00</b>	<b>10'149'900.00</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'020'000.00</b>	<b>5'558'700.00</b>	<b>1'862'400.00</b>	<b>10'149'900.00</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	999'300.00		1'841'000.00			
3632.01	Unterstützungsbeitrag STAF	20'700.00		21'400.00			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'446'000.00		10'033'000.00		
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		112'700.00		116'900.00		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>960'000.00</b>	<b>2'643'600.00</b>	<b>795'000.00</b>	<b>2'250'200.00</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>443'800.00</b>	<b>500'400.00</b>	<b>407'300.00</b>	<b>213'600.00</b>		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>443'800.00</b>	<b>500'400.00</b>	<b>407'300.00</b>	<b>213'600.00</b>		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19'000.00		9'000.00			
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	15'000.00		17'600.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	329'600.00		327'800.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	35'000.00		35'000.00			
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	10'000.00		10'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	35'200.00		7'900.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		200.00		200.00		
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		45'000.00		41'000.00		
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'000.00		1'000.00		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		45'000.00		45'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		409'200.00		126'400.00		
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>516'000.00</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>2'036'600.00</b>		
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>516'000.00</b>	<b>2'143'200.00</b>	<b>363'500.00</b>	<b>2'036'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'900.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	58'000.00		108'000.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	1'100.00		2'300.00			
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'500.00		3'000.00			
3431.30	Unterhalt Mobilien	2'600.00		2'000.00			
3431.50	Spesenentschädigungen			100.00			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			1'500.00			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikation, Fachliteratur	1'500.00		1'500.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	73'900.00		72'500.00			
3439.20	Steuern und Abgaben	1'500.00		1'500.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	7'400.00		6'300.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'500.00		6'000.00			
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	5'000.00		15'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'000.00		46'900.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	302'500.00		88'900.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'117'200.00		1'978'600.00		
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV		13'000.00		45'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		13'000.00		13'000.00		
<b>969</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200.00</b>		<b>24'200.00</b>			
<b>9690</b>	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	<b>200.00</b>		<b>24'200.00</b>			
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	200.00		200.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand			24'000.00			
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000.00</b>		<b>4'000.00</b>		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000.00		4'000.00		
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>459'100.00</b>	<b>2'385'600.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>2'203'400.00</b>		
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>459'100.00</b>	<b>459'100.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>112'000.00</b>		
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>459'100.00</b>	<b>459'100.00</b>	<b>112'000.00</b>	<b>112'000.00</b>		
3502.01	Einlagen in TAR-Fonds	122'600.00		1'000.00			
3502.02	Einlagen in Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	3'400.00					
3502.03	Einlagen in Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	2'200.00					
3502.04	Einlagen in Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'500.00					
3502.05	Einlagen in EKZ-Ausgleichsfonds	400.00		200.00			
3980.01	Interne Übertragungen aus TAR-Fonds	313'200.00		105'300.00			
3980.02	Interne Übertragungen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3980.03	Interne Übertragungen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof	5'000.00					
3980.04	Interne Übertragungen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang	1'000.00					
3980.05	Interne Übertragungen aus EKZ-Ausgleichsfonds	4'800.00		5'500.00			
4390.00	Übriger Ertrag		126'500.00				
4502.01	Entnahmen aus TAR-Fonds		313'200.00		105'300.00		
4502.02	Entnahmen aus Personalfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
4502.03	Entnahmen aus Bewohnendenfonds Alterszentrum Lindenhof		5'000.00				
4502.04	Entnahmen aus Personalfonds Spitex Dienste Rümlang		1'000.00				
4502.05	Entnahmen aus EKZ-Ausgleichsfonds		4'800.00		5'500.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'600.00		1'200.00		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'926'500.00</b>		<b>2'091'400.00</b>		
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>1'926'500.00</b>		<b>2'091'400.00</b>		
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'926'500.00		2'091'400.00		
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>74'478'000.00</b>	<b>74'478'000.00</b>	<b>71'481'600.00</b>	<b>71'481'600.00</b>		

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 5

#### Geschäftsfeld Gesundheit & Alter

##### Kurz und bündig

Die Beteiligung der Gemeinde am Spital Bülach wurde im Jahr 2014 in ein zinsloses Darlehen umgewandelt. Dieses wird gemäss dem Abzahlungsplan bis Ende 2043 zurückbezahlt. Die jährliche Tranche beträgt CHF 60'000.

Konto	Budget 2024	
5408.6440.00	-60'000.00	Spital Bülach, Rückzahlung Darlehen

# 6

#### Geschäftsfeld Bau & Entwicklung

##### Kurz und bündig

Im Geschäftsfeld Bau & Entwicklung sind für das Jahr 2024 Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 6'415'000 geplant. Die in den Bereichen Wasser und Abwasser geplanten Netto-Investitionen von CHF 3'220'000 gelten grundsätzlich als gebührenfinanziert und gebunden.

Konto	Budget 2024	
6004.5290.00	535'000.00	Entwicklung und Raumplanung: Der Gemeinderat hat beschlossen, dass die Entwicklung des Areals Schmidbreiten vorangetrieben werden soll. Dafür wurde ein Kredit zur Überarbeitung des Masterplans genehmigt. Zusätzlich werden weitere wichtige Projekte in der Raumplanung wieder aufgegriffen und angestossen.
6102.5030.00	2'720'000.00	Tiefbauten Wasserversorgung: Die Massnahmen für die Wasserversorgung beziehen sich hauptsächlich auf die Vorgaben des Kantons Zürich und den Grundlagen der generellen Wasserversorgungsplanung (GWP). Zum Beispiel der Ersatz der Wasserleitung Heuelstrasse (GWP) oder die Sanierung des Pumpwerk Lee, die im Zusammenhang mit den Massnahmen «Wasserversorgung in Notlagen» steht. Ebenfalls müssen Leitungserneuerungen umgesetzt werden, welche Projekte von Dritten auslösen (Fernwärmenetz etc.).
6102.6370.00	-250'000.00	Wasseranschlussgebühren.
6104.5030.00	860'000.00	Tiefbauten Abwasserbeseitigung: Die Massnahmen für die Abwasserreinigung beziehen sich hauptsächlich auf die Vorgaben des Kantons Zürich und den Grundlagen des generellen Entwässerungsplans (GEP). Zum Beispiel stehen einige nötige Sanierungen der Werkleitungen (GEP) an, wie auch der Vollzug von Sanierungen diverser privater Anschlussleitungen (Gewässerschutzgesetz).
6104.5290.00	140'000.00	Erarbeitung Strategie Niederschlagsabwasser mit dem Ziel, Abfluss und Belastung durch das Niederschlagswasser zu vermeiden.
6104.6370.00	-250'000.00	Kanalisationsanschlussgebühren.

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

6105.5010.00	1'560'000.00	Strassen und Verkehrswege: Es müssen dringende Sanierungen und Erneuerungen von diversen Gemeindestrassen realisiert werden. Zum Beispiel die Sanierung der Hofwiesenstrasse Süd, welche sich in einem sehr desolaten Zustand befindet. Ebenfalls muss die Umsetzung des Gleichstellungsgesetzes erfolgen, welches einen behindertengerechten Einstieg in die öffentlichen Verkehrsmittel vorschreibt (Bushaltekanten).
6107.5020.00	1'100'000.00	Gewässerverbauungen: An der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2023 wurde die Umsetzung des Hochwasserschutzprojekts Haldenbach genehmigt. Bis Ende 2023 soll das Projekt beim Amt für Abfall, Wasser, Energie und Luft (AWEL) zur Festsetzung des Wasserbauprojekts und des Gewässerraums eingereicht werden. Nach der Festsetzung durch das AWEL wird im Jahr 2024 mit der Umsetzung begonnen.

### Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen

#### Kurz und bündig

# 7

*Im Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen sind für das Jahr 2024 Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 2'230'000 geplant. Nach der neuen institutionellen Gliederung werden die Investitionen pro Liegenschaft ausgewiesen, was eine bessere Übersicht über die geplanten Investitionsprojekte gibt. Aufgrund der Bildung der Einheitsgemeinde kommen neu die Schulliegenschaften hinzu, welche ab 1. Januar 2024 durch das Geschäftsfeld Immobilien & Freizeitanlagen bewirtschaftet, renoviert und unterhalten werden.*

Konto	Budget 2024	
7201.5040.00	210'000.00	Glattalstrasse 201, Gemeindehaus. Die Wärmeerzeugung im Gemeindehaus muss aufgrund der defekten Steuerung und des Anlagenalters ersetzt werden. Es ist auch geplant, die Raumnutzung des Gemeindehauses grundlegend zu überprüfen und ein Projekt für den Umbau und die Sanierung zu erstellen.
7202.5040.00	490'000.00	Lindenstrasse 18, Alterszentrum. Mit der Sanierung der Lüftungsanlagen wurde im Jahr 2023 angefangen, das Projekt wird im Jahr 2024 abgeschlossen. Aufgrund des Anlagenalters und fehlender Ersatzteile werden die Schliessanlagen des Alterszentrums ersetzt. Es ist auch geplant, ein Stationszimmer zu vergrössern.
7209.5040.00	90'000.00	Abriss/Rückbau altes Jugendhaus. Der Abriss des alten Jugendhauses wurde bereits im Jahr 2023 vorgesehen. Die Räumlichkeiten konnten im Jahr 2023 kurzfristig und befristet bis Sommer 2024 an die Pfarrei St. Peter vermietet werden. Aus diesem Grund wird der Abriss auf das Jahr 2024 verschoben.
7302.5030.00- 7302.5060.00	310'000.00	Schulhaus Rümelbach. Der geplante Beleuchtungsersatz in den Korridoren wurde vom Jahr 2023 auf das Jahr 2024 verschoben. Die Sportbeleuchtung muss ebenfalls ersetzt werden, da die alten Leuchtkörper sehr viel Strom verbrauchen und nicht energieeffizient sind. Wegen zahlreichen Rissen und Verschiebungen ist die Sanierung des Deckbelags der Laufbahn geplant.
7303.5040.00	450'000.00	Kindergarten Chratz. Die Umbauplanungsarbeiten im Kindergarten Chratz wurden im Jahr 2023 aufgenommen. Das Projekt wird im Jahr 2024 umgesetzt. Es soll eine Verbindung zwischen dem Erdgeschoss und den Obergeschossen gebaut werden.

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7305.5030.00	295'000.00	Schulhaus Worbiger. Es werden der Basketballplatz, die Laufbahn und der Weitsprung saniert. Zudem wird beim Schulhaus Worbiger eine neue Streetworkout-Anlage gebaut.
7308.5040.00	40'000.00	Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus. Die im Jahr 2023 angefangenen Sanierungsarbeiten der Elektro- und IT Installationen werden im Jahr 2024 abgeschlossen. Die Installationen werden an die heutigen Sicherheitsstandards angepasst.
7401.5040.00	30'000.00	Hallenbad. Aufgrund des Alters und der Energieineffizienz der Wärmeerzeugungsanlage muss diese ersetzt werden. Im Jahr 2024 wird mit den Planungsarbeiten begonnen, die Ausführung ist im Jahr 2025 geplant.
7404.5290.00	200'000.00	Outdooranlagen Freizeit: Mit der Erarbeitung einer Liegenschaftenstrategie der Freizeitanlagen soll der aktuelle und künftige Bedarf an Sport- und Freizeitanlagen ermittelt werden.
7405.5040.00	115'000.00	Outdooranlagen Sport: Es ist geplant, beim neuen Pumptrack eine WC-Anlage zu bauen. Zudem soll ein Brunnen angelegt werden, damit die Pumptrackbesuchenden Zugang zum sauberen Trinkwasser erhalten.

## 8

### Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit Kurz und bündig

*Im Geschäftsfeld Bevölkerung & Sicherheit sind für das Jahr 2024 Netto-Investitionen in der Höhe von CHF 54'000 geplant.*

Konto	Budget 2024	
8101.6420.00	-16'000.00	Rückzahlung Darlehen Zweckverband Polizei RONN
8104.5060.00	70'000.00	Zivilschutzfahrzeug (Anschaffung Personentransporter): Die Anschaffung des Zivilschutzfahrzeugs wurde bereits im Jahr 2023 budgetiert. Der Fahrzeugpreis ist in der Zwischenzeit massiv gestiegen und die Lieferfristen betragen rund 12 Monate. Die Anschaffung wurde ins Budget 2024 aufgenommen, da diese im Jahr 2023 nicht mehr möglich ist.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	Gesundheit & Alter	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Bau & Entwicklung	6'915'000.00	500'000.00	5'255'000.00	600'000.00	0.00	0.00
7	Immobilien & Freizeitanlagen	2'230'000.00	0.00	5'722'000.00	1'380'000.00	0.00	0.00
8	Bevölkerung & Sicherheit	70'000.00	16'000.00	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>9'215'000.00</b>	<b>576'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>8'639'000.00</b>		<b>8'997'000.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>9'215'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	700'000.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	70'000.00	16'000.00	170'000.00	55'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	1'095'000.00	0.00	3'696'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	345'000.00	0.00	1'591'000.00	1'380'000.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	90'000.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'560'000.00	0.00	1'930'000.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	5'355'000.00	500'000.00	3'325'000.00	600'000.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>9'215'000.00</b>	<b>576'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>			<b>8'639'000.00</b>		<b>8'997'000.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>9'215'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>Gemeinde Rümlang</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>576'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>		
<b>5</b>	<b>Gesundheit &amp; Alter</b>		<b>60'000.00</b>				
<b>54</b>	<b>Gesundheitswesen Allgemein</b>		<b>60'000.00</b>				
<b>5408</b>	<b>Spitäler</b>		<b>60'000.00</b>				
<b>6440.00</b>	<b>Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen</b>		<b>60'000.00</b>				
INV11027	Spital Bülach, Rückzahlung Darlehen		60'000.00				
<b>6</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>6'915'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>5'255'000.00</b>	<b>600'000.00</b>		
<b>60</b>	<b>Bau &amp; Entwicklung</b>	<b>535'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
<b>6004</b>	<b>Entwicklung und Raumplanung</b>	<b>535'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>535'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
INV10071	Planung: Entwicklungsplanung Schmidbreiten	310'000.00		50'000.00			
INV11098	Gesamtschau Raumplanung (BZO Revision)	225'000.00		80'000.00			
<b>61</b>	<b>Tiefbau und Werke</b>	<b>6'380'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>5'125'000.00</b>	<b>600'000.00</b>		
<b>6102</b>	<b>Wasserversorgung Spezialfinanzierung</b>	<b>2'720'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'635'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>2'720'000.00</b>		<b>1'635'000.00</b>			
INV10214	Wasserversorgung: Massnahmen Steuerkabelkonzept (Ersatz Fernwirkanlage)	460'000.00		100'000.00			
INV10215	Wasser: Eich-Bäuler: Verbindung (PU Eich)			250'000.00			
INV11017	Meienbreitenstrasse: Ersatz Wasserleitung (Oberglatterstrasse-Abgang Ringschluss)			25'000.00			
INV11035	Obermattenstrasse: Ersatz Wasserleitung (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse)			450'000.00			
INV11036	Riedmattstrasse: WL Anpassung Baustelle Kanton			450'000.00			
INV11037	Waldegg: Ersatz Wasserleitung (WVZ-GVG)	320'000.00		30'000.00			
INV11085	* Wasser: Sanierung Fassung Lee, Brunnenstube, Ausscheidung Schutzzone	550'000.00		150'000.00			
INV11086	Wasser: Köschenrüti-Lee			50'000.00			
INV11087	Sanierung WL Riedackerstrasse	500'000.00		30'000.00			
INV11089	WL Bahnhofstrasse (Oberdorfstr.-Glattalstr.)			100'000.00			
INV30015	Umlegung Haldenbach (Anpass. Wasserleitung)	250'000.00					
INV30016	Wasser: Leitungsersatz Zentrumsgestaltung	150'000.00					
INV30017	Wasser: Heuelstrasse (Gassmann-Haselbach)	40'000.00					
INV30018	Wasser: Letten (Glattalstr. 517-Ruebisbachleitung)	20'000.00					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV30019	Wasser: Erschliessung Gebiet Rorächer	200'000.00					
INV30021	Wasser: Ifangstrasse (Bahnhofstrasse - Hofwisen)	30'000.00					
INV30022	Wasser: Chilestieg (Züriweg - Rorächer)	200'000.00					
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Wasseranschlussgebühren)</b>		<b>250'000.00</b>		<b>300'000.00</b>		
INV11088	Wasseranschlussgebühren 2023				300'000.00		
INV30020	Wasseranschlussgebühren 2024		250'000.00				
<b>6104</b>	<b>Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>860'000.00</b>		<b>740'000.00</b>			
INV11090	Sanierung öffentliche Kanalisationsleitungen 2023			250'000.00			
INV11091	Kanalisation: Sanierung private Anschlussleitungen 2023			110'000.00			
INV11092	Kanalisation: Unterhalt Meteorwasserleitungen 2023			50'000.00			
INV11093	Anpass./Optimier. öff. Kanalisation Gebiet Eich			50'000.00			
INV11094	Letten Erneuerung Meteorwasserleitung			200'000.00			
INV11097	Abwasserpumpwerk Riedmatt, Ersatz Steuerung			80'000.00			
INV30023	Sanierung öffentliche Kanalisationsleitungen 2024	250'000.00					
INV30024	Kanalisation: Sanierung private Anschlussleitungen 2024	110'000.00					
INV30025	Anpassung/Erneuerung Kanalisation Zentrum	300'000.00					
INV30026	Abwasser: Erschliessung Gebiet Rorächer	200'000.00					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>140'000.00</b>		<b>120'000.00</b>			
INV11096	Strategie Niederschlagsabwasser	140'000.00		120'000.00			
<b>6370.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (Kanalisationsanschlussgebühren)</b>		<b>250'000.00</b>		<b>300'000.00</b>		
INV11095	Kanalisationsanschlussgebühren 2023				300'000.00		
INV30027	Kanalisationsanschlussgebühren 2024		250'000.00				
<b>6105</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'930'000.00</b>			
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'930'000.00</b>			
INV11013	Sanierung Bahnhofstrasse (Oberdorfstrasse-Glattalstrasse)			525'000.00			
INV11052	Riedmattstrasse: Anpassung Baustelle Kanton			150'000.00			
INV11054	Strassen: Umbau Bushaltekanten behindertengerecht	150'000.00		400'000.00			
INV11055	Sanierung Obermattenstrasse (Rümelbachstrasse-Tempelhofstrasse)			750'000.00			
INV11082 *	Sanierung Hofwisenstrasse Süd	700'000.00		25'000.00			
INV11083	Ersatz Kugelleuchten 2023			60'000.00			
INV11084	Sanierung Riedackerstrasse	450'000.00		20'000.00			
INV30011	Sanierung Heuelstrasse (Gassmann-Haselbach)	80'000.00					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV30012	Ersatz Kugelleuchten 2024	60'000.00					
INV30013	Strasse: Erschliessung Gebiet Rorächer	100'000.00					
INV30014	Sanierung Ifangstrasse (Bahnhofstrasse bis Hofwisen)	20'000.00					
<b>6107</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'100'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
<b>5020.00</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>1'100'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
INV11043	Gewässerschutz: HWS Haldenbach	1'100'000.00		700'000.00			
<b>7</b>	<b>Immobilien &amp; Freizeitanlagen</b>	<b>2'230'000.00</b>		<b>5'722'000.00</b>	<b>1'380'000.00</b>		
<b>72</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>790'000.00</b>		<b>435'000.00</b>			
<b>7201</b>	<b>Glattalstrasse 201, Gemeindehaus</b>	<b>210'000.00</b>					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>210'000.00</b>					
INV30000	Wärmeerzeugung Gemeindehaus	180'000.00					
INV30001	Gemeindehaus Umbau Büros	30'000.00					
<b>7202</b>	<b>Lindenstrasse 18, Alterszentrum</b>	<b>490'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>490'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
INV11080	Sanierung Lüftungsanlagen Alterszentrum Lindenhof	250'000.00		250'000.00			
INV30009	Ersatz Schliessanlage Alterszentrum Lindenhof	120'000.00					
INV30010	Vergrößerung Stationszimmer 2.OG Alterszentrum Lindenhof	120'000.00					
<b>7205</b>	<b>Feuerwehr, Oberdorfstrasse 5</b>			<b>115'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>115'000.00</b>			
INV11074	Ersatz Tore Feuerwehrmagazin			115'000.00			
<b>7209</b>	<b>Altes Jugendhaus</b>	<b>90'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>90'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
INV11081	Abriss/Rückbau altes Jugendhaus	90'000.00		70'000.00			
<b>73</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'095'000.00</b>		<b>3'696'000.00</b>			
<b>7302</b>	<b>Rümelbach Schulhaus</b>	<b>310'000.00</b>		<b>175'000.00</b>			
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>			<b>75'000.00</b>			
INV21021	Vergrößerung Parkplatz, Beleuchtung, Mulde Rümelbach			75'000.00			
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>100'000.00</b>					
INV30028	Sanierung Laufbahn Rümelbach	100'000.00					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>50'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
INV21022	Ersatz Beleuchtung Korridore Rümelbach	50'000.00		50'000.00			
INV21023	Div. Umbauten (Logozimmer in Gruppenraum, etc.) Rümelbach			50'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>160'000.00</b>					
INV30005	Ersatz Sportbeleuchtung Rümelbach	160'000.00					

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7303</b>	<b>Kindergarten Chratz</b>	<b>450'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>450'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
INV21024	Umbau HPS Chratz in Kindergarten	450'000.00		100'000.00			
<b>7305</b>	<b>Worbiger Schulhaus</b>	<b>295'000.00</b>		<b>485'000.00</b>			
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>295'000.00</b>					
INV30002	Sanierung Basketballplatz Worbiger	100'000.00					
INV30003	Sanierung Laufbahn und Weitsprung Worbiger	120'000.00					
INV30004	Streatworkout Worbiger	75'000.00					
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>485'000.00</b>			
INV21020	Erneuerung Schliesssystem Worbiger			485'000.00			
<b>7306</b>	<b>Katzenrütistrasse 6, Worbiger alt</b>			<b>56'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>56'000.00</b>			
INV21004	Sanierung Elektro und IT Worbiger alt			56'000.00			
<b>7308</b>	<b>Katzenrütistrasse 4, Sek Schulhaus</b>	<b>40'000.00</b>		<b>140'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>40'000.00</b>		<b>140'000.00</b>			
INV21005	Sanierung Elektro und IT Sekundarschulhaus Worbiger	40'000.00		140'000.00			
<b>7312</b>	<b>HPS Schulhaus</b>			<b>2'740'000.00</b>			
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>			<b>140'000.00</b>			
INV21011	Erschliessung Langenstegweg (Schulhaus HPS)			140'000.00			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>2'600'000.00</b>			
INV20106	Neubau Schulhaus HPS			2'600'000.00			
<b>74</b>	<b>Freizeitanlagen</b>	<b>345'000.00</b>		<b>1'591'000.00</b>	<b>1'380'000.00</b>		
<b>7401</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>30'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>30'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
INV11077	Hallenbad: Sanierung Elektroinstallationen			180'000.00			
INV11078	Gestaltung im Hallenbad			100'000.00			
INV30006	Ersatz Wärmeerzeugung Hallenbad	30'000.00					
<b>7402</b>	<b>Sporthalle Heuel</b>			<b>80'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>80'000.00</b>			
INV11079	Sporthalle Heuel Instandstellung Duschenanlage			80'000.00			
<b>7403</b>	<b>Ifangstrasse 90, 90i</b>			<b>941'000.00</b>	<b>1'280'000.00</b>		
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>711'000.00</b>			
INV10043	Haus Rümelbach Neubau			711'000.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>			<b>230'000.00</b>			
INV10043	Haus Rümelbach Neubau			230'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>				<b>630'000.00</b>		
INV10043	Haus Rümelbach Neubau				630'000.00		
<b>6360.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszwecken</b>				<b>650'000.00</b>		
INV10043	Haus Rümelbach Neubau				650'000.00		
<b>7404</b>	<b>Outdooranlagen Freizeit</b>	<b>200'000.00</b>					
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>200'000.00</b>					
INV30008	Liegenschaftsstrategie Freizeitanlagen	200'000.00					
<b>7405</b>	<b>Outdooranlagen Sport</b>	<b>115'000.00</b>		<b>290'000.00</b>	<b>100'000.00</b>		
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>115'000.00</b>		<b>290'000.00</b>			
INV11076	Pumptrack			290'000.00			
INV30007	WC Anlage und Brunnen beim Pumptrack	115'000.00					
<b>6310.00</b>	<b>Investitionen von Kantonen und Konkordaten</b>				<b>50'000.00</b>		
INV11076	Pumptrack				50'000.00		
<b>6360.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszwecken</b>				<b>50'000.00</b>		
INV11076	Pumptrack				50'000.00		
<b>8</b>	<b>Bevölkerung &amp; Sicherheit</b>	<b>70'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
<b>81</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>70'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
<b>8101</b>	<b>Polizei</b>		<b>16'000.00</b>				
<b>6420.00</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände</b>		<b>16'000.00</b>				
INV11103	Rückzahlung Darlehen ZV Polizei RONN		16'000.00				
<b>8104</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>70'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>70'000.00</b>		<b>55'000.00</b>			
INV11075	Zivilschutzfahrzeug (Anschaffung Personentransporter)	70'000.00		55'000.00			
<b>6379.00</b>	<b>Entnahmen aus Fonds</b>				<b>55'000.00</b>		
INV11075	Zivilschutzfahrzeug (Anschaffung Personentransporter)				55'000.00		
		<b>9'215'000.00</b>	<b>576'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>		
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>8'639'000.00</b>		<b>8'997'000.00</b>		
		<b>9'215'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>		

\* Sperrvermerk gemäss § 99 Abs. 4 GG: Die rechtskräftige Bewilligung der Stimmberechtigten steht noch aus.

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>700'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		700'000.00		250'000.00		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>700'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>700'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>700'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
5040.00	Hochbauten	700'000.00		250'000.00			
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>70'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	<b>170'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
	<i>Nettoinvestition</i>		54'000.00		115'000.00		
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>		<b>16'000.00</b>				
<b>111</b>	<b>Polizei</b>		<b>16'000.00</b>				
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>		<b>16'000.00</b>				
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		16'000.00				
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>115'000.00</b>			
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>115'000.00</b>			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>			<b>115'000.00</b>			
5040.00	Hochbauten			115'000.00			
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>70'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
<b>1629</b>	<b>Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>70'000.00</b>		<b>55'000.00</b>	<b>55'000.00</b>		
5060.00	Mobilien	70'000.00		55'000.00			
6379.00	Entnahmen aus Fonds				55'000.00		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'095'000.00</b>		<b>3'696'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		1'095'000.00		3'696'000.00		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'095'000.00</b>		<b>956'000.00</b>			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'095'000.00</b>		<b>956'000.00</b>			
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'095'000.00</b>		<b>956'000.00</b>			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			75'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	395'000.00					
5040.00	Hochbauten	540'000.00		881'000.00			
5060.00	Mobilien	160'000.00					
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>			<b>2'740'000.00</b>			
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>			<b>2'740'000.00</b>			
<b>2201</b>	<b>Heilpädagogische Schule</b>			<b>2'740'000.00</b>			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			140'000.00			
5040.00	Hochbauten			2'600'000.00			

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>345'000.00</b>		<b>1'591'000.00</b>	<b>1'380'000.00</b>		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>345'000.00</i>		<i>211'000.00</i>		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>345'000.00</b>		<b>1'591'000.00</b>	<b>1'380'000.00</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>145'000.00</b>		<b>650'000.00</b>	<b>100'000.00</b>		
<b>3410</b>	<b>Sport</b>	<b>115'000.00</b>		<b>290'000.00</b>	<b>100'000.00</b>		
5040.00	Hochbauten	115'000.00		290'000.00			
6310.00	Investitionen von Kantonen und Konkordaten				50'000.00		
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszwecken				50'000.00		
<b>3411</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>30'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
5040.00	Hochbauten	30'000.00		280'000.00			
<b>3412</b>	<b>Sporthalle</b>			<b>80'000.00</b>			
5040.00	Hochbauten			80'000.00			
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>200'000.00</b>		<b>941'000.00</b>	<b>1'280'000.00</b>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>200'000.00</b>		<b>941'000.00</b>	<b>1'280'000.00</b>		
5040.00	Hochbauten			711'000.00			
5060.00	Mobilien			230'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	200'000.00					
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				630'000.00		
6360.00	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszwecken				650'000.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>60'000.00</b>				
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>60'000.00</i>					
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>		<b>60'000.00</b>				
<b>411</b>	<b>Spitäler</b>		<b>60'000.00</b>				
<b>4110</b>	<b>Spitäler</b>		<b>60'000.00</b>				
6440.00	Rückzahlungen von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		60'000.00				
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>90'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>90'000.00</i>		<i>70'000.00</i>		
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>90'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>90'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
<b>5442</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>90'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
5040.00	Hochbauten	90'000.00		70'000.00			
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'930'000.00</b>			
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>1'560'000.00</i>		<i>1'930'000.00</i>		

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'930'000.00</b>			
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'930'000.00</b>			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'560'000.00</b>		<b>1'930'000.00</b>			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'560'000.00		1'930'000.00			
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'355'000.00</b>	<b>500'000.00</b>	<b>3'325'000.00</b>	<b>600'000.00</b>		
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>4'855'000.00</i>		<i>2'725'000.00</i>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'720'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'635'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'720'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'635'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>2'720'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>1'635'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	2'720'000.00		1'635'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		300'000.00		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>860'000.00</b>	<b>300'000.00</b>		
5030.00	Übrige Tiefbauten	860'000.00		740'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	140'000.00		120'000.00			
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		250'000.00		300'000.00		
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>1'100'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'100'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>1'100'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
5020.00	Wasserbau	1'100'000.00		700'000.00			
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>535'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>535'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>535'000.00</b>		<b>130'000.00</b>			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	535'000.00		130'000.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>576'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>		
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>8'639'000.00</i>		<i>8'997'000.00</i>			
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>576'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>		
<b>999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>576'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>		
<b>9999</b>	<b>Abschluss</b>	<b>576'000.00</b>	<b>9'215'000.00</b>	<b>2'035'000.00</b>	<b>11'032'000.00</b>		
5900.00	Passivierte Einnahmen	576'000.00		2'035'000.00			
6900.00	Aktiviert Ausgaben		9'215'000.00		11'032'000.00		
<b>Total</b>		<b>9'791'000.00</b>	<b>9'791'000.00</b>	<b>13'067'000.00</b>	<b>13'067'000.00</b>		

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7501 Liegenschaften Finanzvermögen, nicht überbaut	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7502 Liegenschaften Finanzvermögen, überbaut allgemein	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7503 Oberdorfstrasse 5, Wohnungen und Bibliothek	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7504 Glattalstrasse 172	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7505 Glattalstrasse 400	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7506 Glattalstrasse 207, TK Aufzüge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7507 Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>		<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Einzelkonten nach Institutionen</b>		<b>Budget 2024</b>		<b>Budget 2023</b>		<b>Rechnung 2022</b>	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
75	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
969	Finanzvermögen, n.a.g.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7990	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00		0.00	
8990	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		0.00

# **Anhang zum Budget**

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.90	13'700.00	0.00	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.30	700.00	700.00	
		3300.40	257'700.00	320'000.00	
		3300.60	21'100.00	41'400.00	
		3660.50	2'900.00	0.00	
1100	Polizei	3300.30	2'600.00	2'600.00	
		3660.20	0.00	13'100.00	
1400	Allgemeines Rechtswesen	3300.40	0.00	200.00	
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt	3300.40	200.00	0.00	
1500	Feuerwehr	3300.40	45'300.00	36'000.00	
		3300.60	14'000.00	12'700.00	
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	200.00	200.00	
		3660.20	11'800.00	11'800.00	
1620	Zivilschutz	3300.40	3'600.00	1'500.00	
		3300.60	0.00	100.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	3300.60	4'600.00	0.00	
2170	Schulliegenschaften	3300.10	7'500.00	10'800.00	
		3300.30	104'400.00	85'900.00	
		3300.40	888'600.00	1'263'200.00	
		3300.60	25'400.00	5'400.00	
		3320.90	0.00	4'800.00	

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
2180	Tagesbetreuung	3300.40	93'500.00	93'500.00	
2201	Heilpädagogische Schule	3300.10	5'000.00	0.00	
		3300.30	5'600.00	0.00	
		3300.40	363'600.00	0.00	
		3320.90	5'100.00	0.00	
3410	Sport	3300.30	61'400.00	61'400.00	
		3300.40	15'800.00	12'000.00	
3411	Hallenbad	3300.30	700.00	700.00	
		3300.40	222'800.00	224'200.00	
3412	Sporthalle	3300.40	46'600.00	40'600.00	
3420	Freizeit	3300.40	105'800.00	13'400.00	
		3300.60	45'000.00	0.00	
		3320.90	20'000.00	0.00	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	0.00	25'300.00	
		3660.50	0.00	2'900.00	
5442	Jugendhaus	3300.40	0.00	1'900.00	
		3301.40	90'000.00	70'000.00	
5730	Asylwesen	3300.40	0.00	15'500.00	
6150	Gemeindestrassen	3300.10	609'200.00	543'300.00	
		3300.40	11'700.00	10'700.00	
		3300.60	22'100.00	22'100.00	
		3320.90	6'300.00	5'100.00	

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
6150	Gemeindestrassen	3660.50	1'100.00	1'100.00	
		3660.70	1'400.00	1'400.00	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	3'000.00	3'000.00	
		3300.40	0.00	800.00	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	3300.30	235'700.00	173'400.00	
		3300.40	5'100.00	5'100.00	
		3300.60	57'400.00	41'800.00	
		3320.90	11'300.00	16'500.00	
		3660.20	200.00	200.00	
		3660.70	100.00	100.00	
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	3300.40	3'600.00	3'600.00	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	200'000.00	180'000.00	
		3300.40	5'600.00	5'600.00	
		3320.90	60'000.00	49'400.00	
		3660.20	2'200.00	272'600.00	
		3660.50	100.00	100.00	
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	5'500.00	5'500.00	
		3300.40	4'700.00	4'700.00	
7410	Gewässerverbauungen	3300.20	3'400.00	3'400.00	
		3320.90	39'500.00	25'100.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	3300.30	4'500.00	4'500.00	
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	19'200.00	19'200.00	
		3300.40	9'700.00	9'700.00	

## Anhang

### Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
7710	Friedhof und Bestattung	3300.60	7'800.00	7'800.00	
7900	Raumordnung	3320.90	34'700.00	36'600.00	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	700.00	700.00	
<b>Total</b>			<b>3'851'000.00</b>	<b>3'824'900.00</b>	0.00

Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	3'831'200.00	3'521'600.00	0.00
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	19'800.00	303'300.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>		<b>3'851'000.00</b>	<b>3'824'900.00</b>	0.00

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	8'300	8300	8180	
Steuerfuss	89%	89%	89%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'388	2'786	3'467	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>8%</b>	12%		> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.4%</b>	0.4%		0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-		< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-		< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				